

Spedizione in abbonamento postale - Gruppo I (70%)

GAZZETTA UFFICIALE

DELLA REPUBBLICA ITALIANA

PARTE PRIMA

Roma - Giovedì, 31 dicembre 1987

**SI PUBBLICA NEL POMERIGGIO
DI TUTTI I GIORNI MENO I FESTIVI**

DIREZIONE E REDAZIONE PRESSO IL MINISTERO DI GRAZIA E GIUSTIZIA - UFFICIO PUBBLICAZIONE LEGGI E DECRETI - VIA ARENULA 70 - 00100 ROMA
AMMINISTRAZIONE PRESSO L'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO - LIBRERIA DELLO STATO - PIAZZA G. VERDI 10 - 00100 ROMA - CENTRALINO 85081

N. 115

MINISTERO DELLE FINANZE

DECRETO MINISTERIALE 30 dicembre 1987.

Approvazione dei modelli di dichiarazione I.V.A. relativi all'anno 1987 e determinazione delle categorie di contribuenti obbligati ad allegare alla dichiarazione gli elenchi clienti e fornitori.

S O M M A R I O

MINISTERO DELLE FINANZE

DECRETO MINISTERIALE 30 dicembre 1987. — <i>Approvazione dei modelli di dichiarazione I.V.A. relativi all'anno 1987 e determinazione delle categorie di contribuenti obbligati ad allegare alla dichiarazione gli elenchi clienti e fornitori</i>	Pag. 5
Mod. I.V.A. 11 - regime normale, riservato ai contribuenti con volume d'affari superiore a lire 480 milioni	» 11
Mod. I.V.A. 11 - regime normale, riservato ai contribuenti con volume d'affari non superiore a lire 480 milioni	» 19
Mod. I.V.A. 11 - regime normale, riservato ai contribuenti che intendono chiedere, in tutto o in parte, il rimborso dell'eccedenza d'imposta	» 27
Mod. I.V.A. 11 - regime normale, riservato agli enti e società controllanti e controllate. . . .	» 35
Prospetto delle liquidazioni periodiche riservato agli enti e società controllanti	» 43
Prospetto riepilogativo riservato agli enti e società controllanti.	» 45
Mod. I.V.A. 11-bis - riservato ai contribuenti forfetari	» 47
Mod. I.V.A. 11-ter - regime speciale per i produttori agricoli	» 55
Mod. I.V.A. 11-quater - riservato ai contribuenti che esercitano più attività.	» 63
Intercalare mod. 11	» 71
Intercalare mod. 11-bis	» 75
Intercalare mod. 11-ter	» 79
Mod. I.V.A. 76 - concernente le operazioni effettuate senza applicazione dell'imposta sul valore aggiunto nei confronti dei soggetti danneggiati dagli eventi sismici del novembre 1980 e del febbraio 1981 poste in essere e registrate nell'anno 1987	» 83

DECRETI E ORDINANZE MINISTERIALI

MINISTERO DELLE FINANZE

DECRETO 30 dicembre 1987.

Approvazione dei modelli di dichiarazione I.V.A. relativi all'anno 1987 e determinazione delle categorie di contribuenti obbligati ad allegare alla dichiarazione gli elenchi clienti e fornitori.

IL MINISTRO DELLE FINANZE

Visto il decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, e successive modificazioni, concernente l'istituzione e la disciplina dell'imposta sul valore aggiunto;

Visto il decreto ministeriale 13 dicembre 1979 concernente norme in materia di imposta sul valore aggiunto relative ai versamenti ed alle dichiarazioni delle società controllate;

Visto il decreto ministeriale 16 gennaio 1980, concernente particolari modalità di applicazione dell'imposta sul valore aggiunto per le operazioni effettuate dalle agenzie di viaggio e turismo;

Visto il decreto ministeriale 6 dicembre 1983 concernente l'approvazione dei modelli I.V.A. relativi agli elenchi dei clienti e fornitori;

Visto il decreto ministeriale 28 dicembre 1984 approvativo dei modelli di elenchi clienti e fornitori che devono essere allegati dagli esportatori e loro fornitori alla dichiarazione annuale I.V.A. come prescritto dall'art. 1 del decreto-legge 29 dicembre 1983, n. 746, convertito dalla legge 27 febbraio 1984, n. 17;

Visto il decreto-legge 19 dicembre 1984, n. 853, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 febbraio 1985, n. 17, recante disposizioni in materia di imposta sul valore aggiunto e disposizioni relative all'Amministrazione finanziaria;

Visto il decreto-legge 12 settembre 1983, n. 463, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 novembre 1983, n. 638, concernente la codificazione unica e versamenti entro termini unificati delle imposte e dei contributi previdenziali;

Visto il decreto interministeriale del 24 febbraio 1984 di attuazione del citato decreto-legge n. 463 del 1983;

Visto l'art. 5 del decreto-legge 5 dicembre 1980, n. 799, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 1980, n. 875, integrato dall'art. 2 del decreto-legge 31 gennaio 1981, n. 11, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 marzo 1981, n. 104, che prevede la non assoggettabilità all'imposta sul valore aggiunto di talune operazioni effettuate in favore delle popolazioni della Campania e della Basilicata colpite dagli eventi sismici del novembre 1980 e febbraio 1981;

Visti l'art. 77 della legge 14 maggio 1981, n. 219, l'art. 3 del decreto-legge 27 febbraio 1982, n. 57, convertito, con modificazioni, dalla legge 29 aprile 1982, n. 187 e l'art. 3 del decreto-legge 7 novembre 1983, n. 623, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 dicembre 1983, n. 748, con i quali è stato previsto, nei confronti dei soggetti che hanno effettuato le operazioni suddette, l'obbligo di presentare una dichiarazione contenente gli elementi necessari per la determinazione della base imponibile delle risorse proprie I.V.A. ai sensi del regolamento del Consiglio C.E.E. n. 2892/77 del 19 dicembre 1977;

Visto l'art. 1, primo comma, del decreto-legge 20 novembre 1987, n. 474, con il quale le agevolazioni per le popolazioni danneggiate dai sismi del novembre 1980 e del febbraio 1981, previste dall'art. 3, undicesimo comma, del decreto-legge 28 febbraio 1984, n. 19, convertito, dalla legge 18 aprile 1984, n. 80, già prorogate al 31 dicembre 1986 dall'art. 1, primo comma, del decreto-legge 28 febbraio 1986, n. 48, convertito, con modificazioni, dalla legge 18 aprile 1986, n. 119, sono state ulteriormente prorogate fino al 31 dicembre 1988;

Visto il decreto-legge 29 dicembre 1987, n. 533, con il quale viene, tra l'altro, prorogato di un anno, con modificazioni, il regime forfetario introdotto con il decreto-legge 19 dicembre 1984, n. 853, convertito dalla legge 17 febbraio 1985, n. 17, per il triennio 1985-1987;

Considerata la necessità di acquisire, anche per l'anno 1987, gli elementi necessari per la determinazione della base imponibile delle risorse proprie I.V.A., relativa alle predette operazioni agevolate;

D e c r e t a:

Art. 1.

Sono approvati gli annessi modelli concernenti le dichiarazioni annuali relative all'anno 1987 da presentare ai fini della liquidazione dell'imposta sul valore aggiunto:

Mod. I.V.A. 11: regime normale, riservato ai contribuenti con volume d'affari superiore a lire 480 milioni, di colore azzurro scuro e triangolo rosso nella parte superiore a destra del frontespizio;

Mod. I.V.A. 11: regime normale, riservato ai contribuenti con volume d'affari non superiore a lire 480 milioni, di colore azzurro scuro;

Mod. I.V.A. 11: regime normale, riservato ai contribuenti che intendono chiedere, in tutto o in parte, il rimborso dell'eccedenza dell'imposta, di colore rosso;

Mod. I.V.A. 11: regime normale, riservato agli enti e società controllanti e controllate, di colore grigio;

Prospetto delle liquidazioni periodiche riservato agli enti e società controllanti, di colore azzurro scuro;

Prospetto riepilogativo riservato agli enti e società controllanti, di colore azzurro scuro;

Mod. I.V.A. 11-bis: riservato ai contribuenti forfetari, di colore marrone;

Mod. I.V.A. 11-ter: regime speciale per i produttori agricoli, di colore verde chiaro;

Mod. I.V.A. 11-quater: riservato ai contribuenti che esercitano più attività, di colore grigio, e relativi intercalari;

Mod. I.V.A. 76, concernente le operazioni effettuate senza applicazione dell'imposta sul valore aggiunto nei confronti dei soggetti danneggiati dagli eventi sismici del novembre 1980 e febbraio 1981, poste in essere e registrate nell'anno 1987.

Art. 2.

È autorizzata la presentazione di modelli di dichiarazione annuale su moduli meccanografici aventi le seguenti caratteristiche:

stampe realizzate con gli stessi colori dei modelli predisposti dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato;

conformità di struttura con i modelli approvati con il presente decreto per quanto riguarda la sequenza dei campi e l'intestazione dei dati richiesti.

I suddetti modelli, composti di quattro facciate, vanno riprodotti su stampati meccanografici a striscia continua, di formato a pagina singola oppure a pagina doppia ripiegabile. Le quattro facciate di ogni scheda devono essere tra loro solidali e lungo i lembi di separazione di ciascuna facciata deve essere stampata l'avvertenza: «Attenzione: da non staccare».

I modelli meccanografici predisposti a pagina doppia ripiegabile devono rispettare la sequenza delle facciate nel seguente ordine:

nella prima pagina doppia: quarta facciata - prima facciata;

nella seconda pagina doppia: seconda facciata - terza facciata.

I modelli predisposti ai sensi dei commi precedenti devono contenere nel frontespizio gli estremi del soggetto che ne cura la stampa e quelli del presente decreto.

Art. 3.

Gli elenchi clienti e fornitori di cui all'art. 29 del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, e successive modificazioni, devono essere allegati alla dichiarazione I.V.A. per l'anno d'imposta 1987 dai contribuenti che nelle dichiarazioni prodotte per l'anno precedente, ovvero nelle dichiarazioni d'inizio attività presentate nel corso del 1987, hanno indicato i seguenti codici di attività:

Commercio all'ingrosso

Codice	Descrizione
—	—
4023	Combustibili solidi
4047	Carte da parati e stucchi.

Art. 4.

Alle dichiarazioni I.V.A. per l'anno d'imposta 1987 deve essere allegato il solo elenco fornitori dai contribuenti che nelle dichiarazioni prodotte per l'anno d'imposta 1986, ovvero nelle dichiarazioni di inizio attività presentate nel corso del 1987, hanno indicato i seguenti codici di attività:

Commercio al minuto

Codice	Descrizione
—	—
4232	Stucchi e carte da parati
4255	Combustibili per uso domestico

Altre attività commerciali

Codice	Descrizione
—	—
4410	Commercio ambulante di generi non alimentari

Art. 5.

Alle dichiarazioni I.V.A. per l'anno d'imposta 1987 deve essere allegato il solo elenco clienti dai contribuenti che nelle dichiarazioni prodotte per l'anno precedente, ovvero nelle dichiarazioni di inizio attività presentate nel corso del 1987, hanno indicato i seguenti codici di attività:

Commercio e artigianato

Codice	Descrizione
—	—
1000	Carbone, lignite, agglomerati e prodotti della cokefazione
1100	Petrolio greggio e gas naturali

Commercio all'ingrosso

Codice	Descrizione
—	—
4048	Tessuti per abbigliamento
4049	Tessuti ed articoli di arredamento
4051	Vestuario, biancheria, maglieria e articoli di abbigliamento

Art. 6.

I contribuenti che svolgono più attività con contabilità separate e che quindi hanno presentato per l'anno d'imposta 1986 la dichiarazione I.V.A. Mod. 11-*quater*, ovvero hanno presentato nel corso del 1987 dichiarazione di inizio di più attività devono allegare:

gli elenchi clienti e fornitori se nelle predette dichiarazioni è stato indicato almeno uno dei codici di attività di cui al precedente art. 3;

solo l'elenco fornitori se nelle predette dichiarazioni è stato indicato almeno uno dei codici di attività di cui al precedente art. 4;

solo l'elenco clienti se nelle predette dichiarazioni è stato indicato almeno uno dei codici di attività di cui al precedente art. 5.

Art. 7.

I contribuenti che nelle dichiarazioni I.V.A. presentate per l'anno di imposta 1985 ovvero nelle dichiarazioni di inizio di attività presentate nel corso del 1986 hanno indicato uno dei codici di attività di seguito elencati, e, pertanto, hanno allegato gli elenchi clienti e fornitori alla dichiarazione I.V.A. presentata per l'anno d'imposta 1986, devono allegare alla dichiarazione I.V.A. per l'anno d'imposta 1987 un estratto dell'elenco clienti ed un estratto dell'elenco fornitori nei quali devono essere indicati, rispettivamente, i soli clienti ed i soli fornitori per i quali si sono registrate nel corso del 1987 fatture aventi anno di emissione 1986; per ogni cliente o fornitore deve essere riportato l'ammontare delle sole operazioni sopra citate.

L'estratto dell'elenco clienti non deve essere allegato se non sono state registrate nel corso del 1987 fatture di vendita con anno di emissione 1986.

L'estratto dell'elenco fornitori non deve essere allegato se non sono state registrate nel corso del 1987 fatture di acquisto con anno di emissione 1986:

Commercio all'ingrosso

Codice	Descrizione
—	—
4041	Mobili (in legno, metallo e materie sintetiche).
4059	Gioielli e pietre preziose

Art. 8.

I contribuenti che nelle dichiarazioni I.V.A. presentate per l'anno d'imposta 1985 ovvero nelle dichiarazioni di inizio attività presentate nel corso del 1986 hanno indicato uno dei codici di attività di seguito elencati, ed hanno pertanto allegato solo l'elenco fornitori alla dichiarazione I.V.A. presentata per l'anno d'imposta 1986, devono allegare alla dichiarazione I.V.A. per l'anno d'imposta 1987 un estratto dell'elenco fornitori nel quale devono essere indicati i soli fornitori per i quali si sono registrate nel corso del 1987 fatture di acquisto aventi anno di emissione 1986; per ogni fornitore deve essere riportato l'ammontare delle sole operazioni sopra citate.

L'estratto dell'elenco non deve essere allegato se non sono state registrate nel corso del 1987 fatture di acquisto con anno di emissione 1986.

Commercio al minuto

Codice	Descrizione
—	—
4220	Calzature
4228	Mobili (esclusi quelli per ufficio) e materassi
4253	Gioielleria, oreficeria, argenteria e orologeria

Art. 9.

I contribuenti che nelle dichiarazioni I.V.A. presentate per l'anno 1985 ovvero nelle dichiarazioni di inizio attività presentate nel corso del 1986 hanno indicato uno dei codici di attività di seguito elencati, ed hanno pertanto allegato solo l'elenco clienti alla dichiarazione I.V.A. presentata per l'anno d'imposta 1986, devono allegare alla dichiarazione I.V.A. per l'anno d'imposta 1987 un estratto dell'elenco clienti nel quale devono essere indicati i soli clienti per i quali si sono registrate nel corso del 1987 fatture di vendita aventi anno di emissione 1986; per ogni cliente deve essere riportato l'ammontare delle sole operazioni sopra citate.

L'estratto dell'elenco non deve essere allegato se non sono state registrate nel corso del 1987 fatture di vendita con anno di emissione 1986.

Industria e artigianato

Codice	Descrizione
—	—
2360	Prodotti di metalli preziosi e pietre preziose
3210	Calzature
3320	Mobili e arredamento in legno

Commercio all'ingrosso

Codice	Descrizione
—	—
4053	Calzature e accessori per calzature
4054	Articoli da viaggio, pelletteria e marocchinerie

Art. 10.

I contribuenti che svolgono più attività con contabilità separate ed hanno allegato almeno uno degli elenchi alla dichiarazione I.V.A. per l'anno 1986, devono attenersi a quanto stabilito nei precedenti articoli 7, 8 e 9 se, per almeno una delle attività svolte, si trovano nelle condizioni rispettivamente indicate in detti articoli.

Art. 11.

Dagli obblighi previsti dagli articoli 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 e 10 sono esonerati i contribuenti che, trovandosi nelle condizioni di cui al sesto comma dell'art. 2 del decreto-legge 19 dicembre 1984, n. 853, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 febbraio 1985, n. 17, si sono avvalsi delle agevolazioni previste nel citato comma.

Il presente decreto verrà pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* della Repubblica italiana.

Roma, addì 30 dicembre 1987

Il Ministro: GAVA

Copla per il Servizio Meccanografico

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERMANENTE DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRETTE
SUNDE AFFARI

DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO



Mod. IVA 11

REGIME NORMALE

CONTRIBUENTI MENSILI
(VOLUME D'AFFARI SUPERIORE A 490 MILIONI)

CONTRIBUENTI
MENSILI

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
PERSONA FISICA				0 0	
COGNOME _____ NOME _____					
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO M F		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA PROV.	
SOGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA					
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE					NATURA GIURIDICA
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE	PROV.	
ATTIVITÀ ESERCITATA					
CODICE DESCRIZIONE					
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO	C.A.P.	COMUNE	PROV.
Artigiano iscritto all'albo 1 <input type="checkbox"/>		Attività esercitata in più luoghi 2 <input type="checkbox"/>	Attività stagionale 3 <input type="checkbox"/>	Data di cessazione dell'attività GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
(Il quadro non deve essere compilato dai rappresentanti legali o negoziali e dai soci amministratori)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE) NOME		Data del decesso del contribuente ovvero dell'ultimo della procedura concorsuale 4 <input type="checkbox"/>	
DOMICILIO FISCALE, VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE	PROV.	
SOGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella 5 <input type="checkbox"/>	
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE) NOME			
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO	C.A.P.	COMUNE	PROV.

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
DATA DI PRESENTAZIONE	SOTTOSCRIZIONE
GIORNO MESE ANNO	In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella
	<input type="checkbox"/>

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

MODULARIO F. - Tasse - 497

QUADRO O - Opzioni o revoche	
AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro	
OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-8-1987, n. 326 convertito, con modifiche, dalla L. 3-10-1987, n. 403)	
Il sottoscritto dichiara: di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale	ovvero di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nel anno 1987
3 <input type="checkbox"/>	4 <input type="checkbox"/>
firma leggibile _____	
ART. 36 - Esercizio di più attività	
Il sottoscritto dichiara: di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio	ovvero di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988
5 <input type="checkbox"/>	6 <input type="checkbox"/>
firma leggibile _____	
ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti	
Il sottoscritto dichiara: di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio	ovvero di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988
7 <input type="checkbox"/>	8 <input type="checkbox"/>
firma leggibile _____	

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE	
SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE	
A13 Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi: Beni ammortizzabili, esclusi quelli invecchiati ai cod. A14, A15 e A16	000
A14 Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	000
A15 Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	000
A16 Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	000
A17 Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi	000
A18 Altri acquisti e importazioni	000
Bloccati clienti e fornitori	supporto elenco numero soggetti importo totale blocco
A19 Clienti	carta dischetto nastro
A20 Fornitori	carta dischetto nastro
A21 Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non emessi (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1992, n. 426)	000
A22 Valore della rimanenza al 31-12-1986	000
A23 Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (legge 3 ottobre 1987, n. 403)	4 <input type="checkbox"/>
A24 I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (n. 25-1-903 n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale	GIORNO MESE ANNO
SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 381 del 24-9-87	
A30 Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	000
A31 Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F1 e F8	000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (IVA inclusa nel quadro F)	
D1	000
D2 Importazioni imponibili distinte per aliquota e relative imposte	000
D3	000
D4	000
D5 Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 381 del 24-9-87	000
D6 Importazioni non soggette all'imposta (art. 66)	000
TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	000

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)				
SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)				
Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):				
B1 Ammontare delle operazioni esenti escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	000			
B2 Ammontare delle operazioni esenti di cui ai cod. 5, 10 e 11 dell'art. 10	000			
B3 Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9 escluso il n. 8 dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	000			
B4 Volume d'affari, complessivo delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E26 - cod. B3)	000			
B5 Percentuale di indetraibilità $(B1 : B4 \times 100)$ (arrotondata all'unità inferiore)	%			
SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)				
Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis <input type="checkbox"/>				
anno d'acquisto	1° detrazione	IVA assolta su beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta su beni ammortizzabili, esclusi nell'anno 1987	= Conguaglio relativo al 1987
D6 1983		000	000	000
D7 1984		000	000	000
D8 1985		000	000	000
D9 1986		000	000	000
D10 1987		000	000	000
D11 TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei codici da D6 a D9) da riportare al cod. B16				
000				
SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)				
E14 IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	000			
E15 IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	000			
E16 IVA detraibile (cod. F19 - cod. B14)	000			
E17 IVA non detraibile $[(\text{cod. B15} + \text{cod. B13}) \times \text{cod. B5}] : 100$	000			
TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)				
000				
Rettifica (da cod. B11)				
segno				
000				
IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 + cod. B18) da riportare al cod. L5				
000				

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	000	
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000	2 000
E12		000	9 000
E13		000	18 000
E14		000	38 000
E16	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	20 000
E17		000	22 000
E22	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	000	000
E23	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8 (ex art. 8 bis e 9)	000	
E24	Altre operazioni non imponibili	000	
E25	Operazioni esenti	000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuata nei confronti dei terremotati	000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	000	
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	000	
E29	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno: + o -)		000
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 + cod. E29)	000	000

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE					
	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO		
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO MESE ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	000	000			
H2	000	000			
H3	000	000			
H4	000	000			
H5	000	000			
H6	000	000			
H7	000	000			
H8	000	000			
H9	000	000			
H10	000	000			
H11	000	000			
H12	000	000			

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	000	
F2		000	2 000
F3	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000	9 000
F4		000	14 000
F5		000	18 000
F6		000	38 000
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	20 000
F8		000	22 000
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	000	000
F12	Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma art. 8 (ex art. 8 bis e 9)	000	
F13	Altri acquisti e importazioni non imponibili	000	
F14	Acquisti esenti e importazioni di cui sono soggette all'imposta	000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati da terremotati	000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000	
F17	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno: + o -)		000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 + cod. F18)	000	000

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA					
L1	IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)				000
L2	RIMBORSI INFRANNUALI RICHIESTI (art. 38 bis 3° comma)				000
L4	TOTALE IVA e debito (cod. L1 + cod. L2)				000
L5	IVA ammessa in detrazione (cod. F19 ovvero cod. B19)				000
L6	Credito risultante dalla dichiarazione 1995 non richiesto a rimborso				000
L7	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito				000
L7 bis	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio				000
L8	Ulteriore detrazione di cui ai cod. A14, A15 e A16				000
L9	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)				000
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)					
L10	IVA da versare (cod. L4 - cod. L9)				000
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO					
	GIORNO MESE ANNO		COD. AZIENDA		COD. DIPENDENZA
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)					
L12	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4) da compilare in detrazione nell'anno successivo				000

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLO	
IRPEF	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI
R3	RITENUTE EFFETTUATE
INPS	
R4	NUMERO DIPENDENTI
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R6	CONTRIBUTI DOVUTI
R7	SALDO A VERSARE
INAIL	
R8	NUMERO ASSICURATI
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
Altro Ente SIGLA	
R11	NUMERO DIPENDENTI
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R13	CONTRIBUTI DOVUTI
Altro Ente SIGLA	
R14	NUMERO DIPENDENTI
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R16	CONTRIBUTI DOVUTI
ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE	
Barrare la relativa casella:	
Elenco Clienti	1 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori	2 <input type="checkbox"/>
Prosepto semestrale delle operazioni non imponibili (Mod. IVA 99 bis)	4 <input type="checkbox"/>
Indicare il numero di: Ordinali, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	
DOCUMENTI EMESSI	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	12
Fatture	13

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA		
OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
lettera c)		.000
lettera g)		.000
lettera h)		.000
Art. 3, quarto comma:		
lettera a)		.000
lettera e)		.000
lettera g)		.000
Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		.000
TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000
QUADRO T - Approvato dal Parlamento con la Legge n. 43 del 28.2.87, art. 1, comma 1, lett. a) e b) e dal Decreto del Presidente della Repubblica n. 30 del 28.2.87, art. 1, comma 1, lett. a) e b).		
VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
T1 Interamente nella CEE	.000	.000
T2 Interamente fuori CEE	.000	.000
T3 Misti	.000	.000
T4 TOTALE (T1 + T2 + T3)	.000	.000
T5 Ripartire i costi misti per la parte CEE		.000
T6 per la parte fuori CEE		.000
T7 Percentuale dei costi misti (T5/T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti cod. T3	%	.000
T8 Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		.000
T9 Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		.000
T10 Credito di costo dell'anno precedente		.000
T11 Base imponibile lorda (T8 - (T9 + T10)) ovvero		.000
T12 Credito di costo (T9 + T10) - T8		.000
T13 Base imponibile netta		.000
QUADRO COMPLETO		

Copia per l'Ufficio

CONTRIBUENTI
MENSILIMINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA DELLA TASSA
E DELLE ENTRATE ARRETRATE
BILAGGI AFFARI

DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO

IVA
187

Mod. IVA 11

REGIME NORMALE

CONTRIBUENTI MENSILI
(VOLUME D'AFFARI SUPERIORE A 400 MILIONI)

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Completare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
PERSONA FISICA					
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA		SESSO		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA	
GIORNO	MESE	ANNO	M	F	PROV.
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA					
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE				NATURA GIURIDICA	
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE	
				PROV.	
ATTIVITÀ ESERCITATA					
CODICE		DESCRIZIONE			
Ubicazione dell'esercizio (completare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	
				COMUNE	
				PROV.	
Artigiano iscritto all'albo		1		Attività esercitata in più luoghi	
		2		Attività stagionale	
		3		Data di cessazione dell'attività	
				GIORNO MESE ANNO	
DICHARANTE (Completare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
				Data del documento del contribuente diverso dal tipo della procedura contributiva	
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME		4	
(Il quadro non deve essere compilato dai rappresentanti legali o seguiti) o dai soci amministratori)					
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE	
				PROV.	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (completare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella	
Soggetto (completare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
Indirizzo (completare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	
				COMUNE	
				PROV.	
				5	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-8-1987, n. 326 convertito, con modifiche, dalla L. 3-10-1987, n. 403)

Il sottoscritto dichiara:

ovvero

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4

firma leggibile

ART. 36 - Esercizio di più attività

Il sottoscritto dichiara:

ovvero

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art. 36 (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

5

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

6

firma leggibile

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

ovvero

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

7

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8

firma leggibile

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi:

B1 Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A18

000

A14 Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%

000

A15 Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 5%

000

A16 Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 5%

000

A17 Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi

000

A18 Altri acquisti e importazioni

000

Dato clienti e fornitori: supporto elenco numero soggetti importo totale elenco

A19 Clienti: carta dischetto nastro

000

A20 Fornitori: carta dischetto nastro

000

A21 Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 2° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)

000

A22 Valore delle rimanenze al 31-12-1986

000

A23 Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)

4

A24 I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 25-1-1983, n. 15) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale

GIORNO MESE ANNO

SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87

A30 Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17

000

A31 Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8

000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (già incluse nel quadro F)

D1		000	2	000
D2	Importazioni imponibili distinte per aliquota e relative imposte	000	8	000
D3		000	16	000
D4		000	36	000
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	20	000
D6		000	22	000
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 58)	000		
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	000		000

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 19)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1 Ammontare delle operazioni esenti escluse quelle di cui ai codici B2 e B3

000

B2 Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10

000

B3 Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9 escluso il n. 6, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni immobiliari

000

B4 Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E26 - cod. B3)

000

B5 Percentuale di indebitabilità (B1 - B4 x 100) arrotondata all'unità inferiore: %

0

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis

1

B6 1983

B7 1984

B8 1985

B9 1986

B10 1987

B11 TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B10) da riportare al cod. B18

000

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)

B12 IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12

000

B14 IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3

000

B15 IVA detraibile (cod. F19 - cod. B14)

000

B16 IVA non detraibile [(cod. B15 + cod. B13) x cod. B5] x 100

000

B17 TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)

000

B18 Rettilinea (da cod. B11)

000

B19 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 + cod. B18) da riportare al cod. L5

000

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA A LE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	000	
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	000	000
E12		000	000
E13		000	000
E14		000	000
E15	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	000
E16		000	000
E17	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	000	000
E18	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 8 bis e 9	000	
E19	Altre operazioni non imponibili	000	
E20	Operazioni esenti	000	
E21	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	000	
E22	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	000	
E23	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	000	
E24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	000
E25	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 + cod. E29)		000

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE							
	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO				
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	000	000					
H2	000	000					
H3	000	000					
H4	000	000					
H5	000	000					
H6	000	000					
H7	000	000					
H8	000	000					
H9	000	000					
H10	000	000					
H11	000	000					
H12	000	000					
H13	000	000					
H14	000	000					
H15	000	000					
H16	000	000					
H17	000	000					
H18	000	000					
H19	000	000					
H20	000	000					
H21	000	000					
H22	000	000					
H23	000	000					
H24	000	000					
H25	000	000					
H26	000	000					
H27	000	000					
H28	000	000					
H29	000	000					
H30	000	000					
H31	000	000					
H32	000	000					
H33	000	000					
H34	000	000					
H35	000	000					
H36	000	000					
H37	000	000					
H38	000	000					
H39	000	000					
H40	000	000					
H41	000	000					
H42	000	000					
H43	000	000					
H44	000	000					
H45	000	000					
H46	000	000					
H47	000	000					
H48	000	000					
H49	000	000					
H50	000	000					
H51	000	000					
H52	000	000					
H53	000	000					
H54	000	000					
H55	000	000					
H56	000	000					
H57	000	000					
H58	000	000					
H59	000	000					
H60	000	000					
H61	000	000					
H62	000	000					
H63	000	000					
H64	000	000					
H65	000	000					
H66	000	000					
H67	000	000					
H68	000	000					
H69	000	000					
H70	000	000					
H71	000	000					
H72	000	000					
H73	000	000					
H74	000	000					
H75	000	000					
H76	000	000					
H77	000	000					
H78	000	000					
H79	000	000					
H80	000	000					
H81	000	000					
H82	000	000					
H83	000	000					
H84	000	000					
H85	000	000					
H86	000	000					
H87	000	000					
H88	000	000					
H89	000	000					
H90	000	000					
H91	000	000					
H92	000	000					
H93	000	000					
H94	000	000					
H95	000	000					
H96	000	000					
H97	000	000					
H98	000	000					
H99	000	000					
H100	000	000					

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	000	
F2		000	000
F3	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	000	000
F4		000	000
F5		000	000
F6		000	000
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	000
F8		000	000
F9	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	000	000
F10	Acquisti e importazioni non imponibili, 2° comma art. 8 bis e 9	000	
F11	Altri acquisti e importazioni non imponibili	000	
F12	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	000	
F13	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	000	
F14	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000	
F15	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	000	
F16	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	000
F17	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 + cod. F16)		000

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA			
L1	IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)		000
L2	RIMBORSI INFRANNUALI RICHIESTI (art. 38 bis, 3° comma)		000
L3	TOTALE IVA a debito (cod. L1 - cod. L2)		000
L4	IVA ammessa in detrazione (cod. F19 ovvero cod. B19)		000
L5	Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso		000
L6	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito		000
L7	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio		000
L8	Ulteriore detrazione di cui ai cod. A14, A15 e A16		000
L9	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)		000
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)			
L10	IVA da versare (cod. L4 - cod. L9)		000
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO		GIORNO MESE ANNO	COD. AZIENDA COD. DIPENDENZA
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)			
L11	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4)		000
da computare in detrazione nell'anno successivo			

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLO

IRPEF	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI
R3	RITENUTE EFFETTUATE
INPS	
R4	NUMERO DIPENDENTI
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R6	CONTRIBUTI DOVUTI
R7	SALDO A VERSARE
INAIL	
R8	NUMERO ASSICURATI
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
Altro Ente SIGLA	
R11	NUMERO DIPENDENTI
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R13	CONTRIBUTI DOVUTI
Altro Ente SIGLA	
R14	NUMERO DIPENDENTI
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R16	CONTRIBUTI DOVUTI

ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE**Barrare la relativa casella:**Elenco Clienti 1 ☐Elenco Clienti
Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 7465 ☐Elenco Fornitori 2 ☐Elenco Fornitori
Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 7466 ☐Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (Mod. IVA 99 bis) 4 ☐Indicare il numero di: Ordonativi, Fatture,
Bollette doganali,
Note di consegna7 ☐**DOCUMENTI PRESENTATI**

Indicare il numero di:

Ricevute
fiscali12 ☐

Fatture

13 ☐

La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972 n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno.

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA

OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
S1 lettera c)		.000
S2 lettera c)		.000
S3 lettera c)		.000
Art. 3, quarto comma:		
S4 lettera c)		.000
S5 lettera c)		.000
S6 lettera c)		.000
S7 Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		.000
S8 TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000

Agenzie di viaggi e turismo (art. 74 ter)
Determinazione della base imponibile
o dei costi di costi

QUADRO T -

VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
T1 Interamente nella CEE	.000	.000
T2 Interamente fuori CEE	.000	.000
T3 Misti	.000	.000
T4 TOTALE cod. (T1 + T2 + T3)	.000	.000
T5 Ripartire i costi misti per la parte CEE		.000
T6 per la parte fuori CEE		.000
T7 Percentuale dei costi misti cod. (T5 T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti cod. T3	%	.000
T8 Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		.000
T9 Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		.000
T10 Credito di costo dell'anno precedente		.000
T11 Base imponibile lorda cod. [(T8 - T9 + T10)] ovvero		.000
T12 Credito di costo cod. [(T9 + T10) - T8]		.000
T13 Base imponibile netta		.000

QUADRI COMPLETATI

Data

Firma leggibile

Riservato ai rappresentanti legali o negoziali e ai soci amministratori
(Barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale)

Rappresentante
legale o negoziale1 ☐Socio
amministratore2 ☐

Codice fiscale

Copia per il Servizio Meccanografico

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE MODERATE
NON AFFARI

DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO

**Mod. IVA 11**

REGIME NORMALE

CONTRIBUENTI TRIMESTRALI
(VOLUME D'AFFARI NON SUPERIORE A 400 MILIONI)

**CONTRIBUENTI
TRIMESTRALI**

UFFICIO IVA DI

CONTRIBUENTE (Completare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
				0 0	
PERSONA FISICA					
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO M F		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA PROV.	
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA					
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE		NATURA GIURIDICA			
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE PROV.	
ATTIVITÀ ESERCITATA					
CODICE DESCRIZIONE					
Ubicazione dell'esercizio (completare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE PROV.	
Artigiano iscritto all'albo 1 <input type="checkbox"/>		Attività esercitata in più luoghi 2 <input type="checkbox"/>		Attività stagionale 3 <input type="checkbox"/>	
		Data di cessazione dell'attività		GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (Completare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
				Data del decesso del contribuente ovvero del titolo della procedura concorsuale 4 <input type="checkbox"/>	
(Il quadro non deve essere compilato dal rappresentante legale o negoziante e dai soci amministratori)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE PROV.	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (completare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella 5 <input type="checkbox"/>	
Soggetto (completare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
Indirizzo (completare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE PROV.	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO		
DATA DI PRESENTAZIONE		SOTTOSCRIZIONE
GIORNO	MESE	ANNO
<div style="border-bottom: 1px solid black; height: 15px; width: 100%; position: relative;"> <div style="position: absolute; left: 0; right: 0; top: 0; bottom: 0; border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;"></div> </div>		<p>In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella.</p> <div style="border: 1px solid black; width: 40px; height: 40px; margin: 10px auto; text-align: center; line-height: 40px;">S</div>

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-8-1987, n. 326 convertito, con modifiche, dalla L. 3-10-1987, n. 403)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio, della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3 ☐

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4 ☐

firma leggibile _____

ART. 36 - Esercizio di più attività

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art. 36 (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

5 ☐

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

6 ☐

firma leggibile _____

ART. 36 bis Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

7 ☐

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8 ☐

firma leggibile _____

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

A13	Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi: Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A16	_____	0,00
A14	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	_____	0,00
A15	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	_____	0,00
A16	Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	_____	0,00
A17	Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi	_____	0,00
A18	Altri acquisti e importazioni	_____	0,00
Elenco clienti e fornitori: supporto elenco numero soggetti importo totale elenco			
A19	Clienti: carta dischetto nastro	_____	0,00
A20	Fornitori: carta dischetto nastro	_____	0,00
A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)	_____	0,00
A22	Valore delle rimanenze al 31-12-1986	_____	0,00
A24	Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)	4 <input type="checkbox"/>	
A25	I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-1983, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale	GIORNO MESE ANNO ____/____/____	
SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87			
A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	_____	0,00
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	_____	0,00

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (già incluse nel quadro F)

D1		_____	2	_____	0,00
D2	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	_____	9	_____	0,00
D3		_____	14	_____	0,00
D4		_____	38	_____	0,00
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	_____	20	_____	0,00
D6		_____	22	_____	0,00
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	_____		_____	0,00
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	_____		_____	0,00

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):		
B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	_____ 0,00
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10	_____ 0,00
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 6, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	_____ 0,00
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E28 - cod. B3)	_____ 0,00
B5	Percentuale di indetraibilità (B1 : B4 - 100) (arrotondata all'unità inferiore)	_____ %

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis

1 ☐

Anno di acquisto	% di detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987
B6 1983	_____	_____ 0,00	_____ 0,00		_____ 0,00
B7 1984	_____	_____ 0,00	_____ 0,00		_____ 0,00
B8 1985	_____	_____ 0,00	_____ 0,00		_____ 0,00
B9 1986	_____	_____ 0,00	_____ 0,00		_____ 0,00
B10 1987	_____	_____ 0,00	_____ 0,00		_____ 0,00
B11	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B15				

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 38 bis)

B13	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	_____ 0,00
B14	IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	_____ 0,00
B15	IVA detraibile (cod. F19 - cod. B14)	_____ 0,00
B16	IVA non detraibile [(cod. B15 + cod. B13) x cod. B5 : 100]	_____ 0,00
B17	TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)	_____ 0,00
B18	Rettilica (da cod. B11)	segno _____ 0,00
B19	IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	_____ 0,00

QUADRO E - DETERMINAZIONE DELL'AMMONTARE DELL'IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2 .000
E12		.000	9 .000
E13		.000	18 .000
E14		.000	30 .000
E15	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	20 .000
E17		.000	22 .000
E22	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	.000	.000
E23	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 8 bis e 9	.000	
E24	Altre operazioni non imponibili	.000	
E25	Operazioni esenti	.000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	.000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	.000	
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	.000	
E29	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 ± cod. E29)		.000

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE							
	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO				
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	.000	.000					
H2	.000	.000					
H3	.000	.000					
H4	.000	.000					
H5	.000	.000					
H6	.000	.000					
H7	.000	.000					
H8	.000	.000					
H9	.000	.000					
H10	.000	.000					
H11	.000	.000					
H12	.000	.000					

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELL'IMPOSTA RELATIVA			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
F2		.000	2 .000
F3		.000	9 .000
F4	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	14 .000
F5		.000	18 .000
F6		.000	30 .000
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	20 .000
F8		.000	22 .000
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	.000	.000
F12	Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma art. 8, 8 bis e 9	.000	
F13	Altri acquisti e importazioni non imponibili	.000	
F14	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	.000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	.000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	.000	
F17	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	.000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 ± cod. F18)		.000

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA			
L1	IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)		.000
L2	RIMBORSI INFRANNUALI RICHIESTI (art. 38 bis, 3° comma)		.000
L4	TOTALE IVA a debito (cod. L1 + cod. L2)		.000
L5	IVA ammessa in detrazione (cod. F19 ovvero cod. B19)		.000
L6	Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso		.000
L7	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito		.000
L7 bis	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio		.000
L8	Ulteriore detrazione di cui ai cod. A14, A15 e A16		.000
L9	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)		.000
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)			
L10	IVA da versare (cod. L4 - cod. L9)		.000
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO			
		GIORNO MESE ANNO	COD. AZIENDA COD. DIPENDENZA
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)			
L12	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4) da compilare in detrazione nell'anno successivo		.000

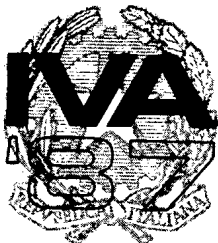
QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLO	
IRPEF	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI
R3	RITENUTE EFFETTUATE
INPS	
R4	NUMERO DIPENDENTI
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R6	CONTRIBUTI DOVUTI
R7	SALDO A VERSARE
INAIL	
R8	NUMERO ASSICURATI
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
Altro Ente SIGLA	
R11	NUMERO DIPENDENTI
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R13	CONTRIBUTI DOVUTI
Altro Ente SIGLA	
R14	NUMERO DIPENDENTI
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R16	CONTRIBUTI DOVUTI
ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE	
Barrare la relativa casella:	
Elenco Clienti	1 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori	2 <input type="checkbox"/>
Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (Mod. IVA 99 bis)	4 <input type="checkbox"/>
Elenco Clienti Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746	5 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746	6 <input type="checkbox"/>
Indicare il numero di: Ordinali, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	
7	
DOCUMENTI EMESSI (da non allegare alla dichiarazione)	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	12
Fatture	13

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA		
OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
S1 lettera c)		.000
S2 lettera g)		.000
S3 lettera h)		.000
Art. 3, quarto comma:		
S4 lettera a)		.000
S5 lettera e)		.000
S6 lettera g)		.000
S7 Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		.000
S8 TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000
QUADRO T - Agenzie di viaggi e turismo (art. 74 ter) Determinazione della base imponibile o del credito di costo		
VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
T1 Interamente nella CEE	.000	.000
T2 Interamente fuori CEE	.000	.000
T3 Misti	.000	.000
T4 TOTALE (T1+T2+T3)	.000	.000
T5 Ripartire i costi misti per la parte CEE		.000
T6 per la parte fuori CEE		.000
T7 Percentuale dei costi misti (T5:T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti cod. T3	%	.000
T8 Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		.000
T9 Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		.000
T10 Credito di costo dell'anno precedente		.000
T11 Base imponibile lorda codd. (T8-(T9+T10)) ovvero		.000
T12 Credito di costo codd. [(T9+T10)-T8]		.000
T13 Base imponibile netta		.000
QUADRI COMPILATI		

Copia per l'Ufficio

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRETTE
SUGLI AFFARI

DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO

**Mod. IVA 11**

REGIME NORMALE

CONTRIBUENTI TRIMESTRALI
(VOLUME D'AFFARI NON SUPERIORE A 400 MILIONI)

**CONTRIBUENTI
TRIMESTRALI**

UFFICIO IVA DI

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA
PERSONA FISICA				
COGNOME		NOME		
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO <input type="checkbox"/> M <input type="checkbox"/> F		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA
				PROV.
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA				
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE				NATURA GIURIDICA
DOMICILIO FISCALE				
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE	PROV.
ATTIVITÀ ESERCITATA				
CODICE		DESCRIZIONE		
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE PROV.
Artigiano iscritto all'albo <input type="checkbox"/>		Attività esercitata in più luoghi <input type="checkbox"/>		Attività stagionale <input type="checkbox"/>
		Data di cessazione dell'attività		GIORNO MESE ANNO
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)				
		CODICE FISCALE		CODICE CARICA
				Data del decennio del contribuente ovvero del ruolo della procedura concorsuale <input type="checkbox"/>
				GIORNO MESE ANNO
(Il quadro non deve essere compilato dai rappresentanti legali o negoziali e dai soci amministratori)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME
		DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE PROV.
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI				
		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella <input type="checkbox"/>
				5
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE PROV.

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-8-1987, n. 326 convertito, con modifiche, dalla L. 3-10-1987, n. 403)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4

firma leggibile

ART. 36 - Esercizio di più attività

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art.36 (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

5

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

6

firma leggibile

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

7

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8

firma leggibile

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE			
A13	Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi: Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A16		
A14	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%		
A15	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%		
A16	Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%		
A17	Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi		
A18	Altri acquisti e importazioni		
Bilancio clienti e fornitori: supporto elenco numero soggetti importo totale elenco			
A19	Clienti	carta dischetto nastro	
A20	Fornitori	carta dischetto nastro	
A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 428)		
A22	Valore delle rimanenze al 31-12-1986		
A24	Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)		
A25	I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-1983, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale		
SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87			
A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17		
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8		

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (già incluse nel quadro F)

D1			
D2	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte		
D3			
D4			
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87		
D6			
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)		
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)		

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)






SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui al nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10	
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 6, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E28 — cod. B3)	
B5	Percentuale di indetraibilità (B1 : B4 : 100) (arrotondata all'unità inferiore)	%

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione art. 36 bis

Anno di acquisto	% detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987	
B6 1983		.000	.000		.000	
B7 1984		.000	.000		.000	
B8 1985		.000	.000		.000	
B9 1986		.000	.000		.000	
B10 1987						
B11	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B19					.000

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)

B13	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	
B14	IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	
B15	IVA detraibile (cod. F19 — cod. B14)	
B16	IVA non detraibile [(cod. B15 + cod. B13) x cod. B5] : 100	
B17	TOTALE IVA detraibile (cod. B15 — cod. B16)	
B18	Rettificata (da cod. B11)	segno
B19	IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELL'IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
E12		.000	9
E13		.000	18
E14		.000	36
E15	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	26
E17		.000	22
E21	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	.000	.000
E23	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 5 bis e 9	.000	
E24	Altre operazioni non imponibili	.000	
E25	Operazioni esenti	.000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	.000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	.000	
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	.000	
E29	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 ± cod. E29)		.000

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE						
	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO			
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA COD. DIPEND.
H1	.000	.000				
H2	.000	.000				
H3	.000	.000				
H4	.000	.000				
H5	.000	.000				
H6	.000	.000				
H7	.000	.000				
H8	.000	.000				
H9	.000	.000				
H10	.000	.000				
H11	.000	.000				
H12	.000	.000				

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
F2		.000	2
F3	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	9
F4		.000	14
F5		.000	18
F6		.000	36
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	26
F8		.000	22
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	.000	.000
F12	Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma art. 8, 5 bis e 9	.000	
F13	Altri acquisti e importazioni non imponibili	.000	
F14	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	.000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	.000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	.000	
F17	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	.000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 ± cod. F18)		.000

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA					
L1	IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)				.000
L2	RIMBORSI INFRANNUALI RICHESTI (art. 38 bis, 3° comma)				.000
L4	TOTALE IVA a debito (cod. L1 + cod. L2)				.000
L5	IVA ammessa in detrazione (cod. F19 ovvero cod. B19)				.000
L6	Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso				.000
L7	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito				.000
L7 bis	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio				.000
L8	Ulteriore detrazione di cui ai cod. A14, A15 e A16				.000
L9	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)				.000
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)					
L10	IVA da versare (cod. L4 - cod. L9)				.000
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO					
	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPENDENZA
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)					
L12	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4) da computare in detrazione nell'anno successivo				.000

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLA	
IRPEF	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI
R3	RITENUTE EFFETTUATE
INPS	
R4	NUMERO DIPENDENTI
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R6	CONTRIBUTI DOVUTI
R7	SALDO A VERSARE
INAIL	
R8	NUMERO ASSICURATI
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
Altro Ente SIGLA	
R11	NUMERO DIPENDENTI
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R13	CONTRIBUTI DOVUTI
Altro Ente SIGLA	
R14	NUMERO DIPENDENTI
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R16	CONTRIBUTI DOVUTI

ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE	
Barrare la relativa casella:	
Elenco Clienti	1 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori	2 <input type="checkbox"/>
Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (Mod. IVA 99 bis)	4 <input type="checkbox"/>
Elenco Clienti Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746	5 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746	6 <input type="checkbox"/>
Indicare il numero di: Ordinali, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	
7	

DOCUMENTI EMESSI (da non allegare alla dichiarazione)	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	12
Fatture	13

La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno.

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA		
OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
S1 lettera c)		.000
S2 lettera g)		.000
S3 lettera h)		.000
Art. 3, quarto comma:		
S4 lettera a)		.000
S5 lettera e)		.000
S6 lettera g)		.000
S7 Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		.000
S8 TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000

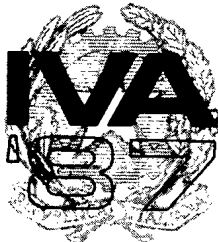
QUADRO T - Agenzie di viaggi e turismo (art. 14 ter) Determinazione della base imponibile o del credito di costo		
VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
T1 Interamente nella CEE	.000	.000
T2 Interamente fuori CEE	.000	.000
T3 Misti	.000	.000
T4 TOTALE codd. (T1+T2+T3)	.000	.000
T5 Ripartire i costi misti per la parte CEE		.000
T6 per la parte fuori CEE		.000
T7 Percentuale dei costi misti codd. (T5:T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti codd. T3		.000
T8 Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		.000
T9 Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		.000
T10 Credito di costo dell'anno precedente		.000
T11 Base imponibile lorda codd. [T8-(T9+T10)] ovvero		.000
T12 Credito di costo codd. [(T9+T10)-T8]		.000
T13 Base imponibile netta		.000

QUADRI COMPILATI	

Data	
Firma leggibile	
Riservato ai rappresentanti legali o negoziali e ai soci amministratori (Barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale)	
Rappresentante legale o negoziale	Socio amministratore
1 <input type="checkbox"/>	2 <input type="checkbox"/>
Codice fiscale	

Copia per il Servizio Meccanografico

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRECTE
SUGLI AFFARI

DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO

Mod. IVA 11
REGIME NORMALE
RIMBORSO

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
				0 0	
PERSONA FISICA					
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO (M) (F)		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA	
				PROV.	
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA					
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE		NATURA GIURIDICA			
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE	
				PROV.	
ATTIVITÀ ESERCITATA					
CODICE DESCRIZIONE					
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		C.A.P.		COMUNE	
				PROV.	
Artigiano iscritto all'albo 1 <input type="checkbox"/>		Attività esercitata in più luoghi 2 <input type="checkbox"/>		Attività stagionale 3 <input type="checkbox"/>	
				Data di cessazione dell'attività	
				GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)					
CODICE FISCALE		CODICE CARRICA		Data del decesso del contribuente ovvero data di inizio della procedura concorsuale 4 <input type="checkbox"/>	
				GIORNO MESE ANNO	
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME			
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE	
				PROV.	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI					
CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)				Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella 5 <input type="checkbox"/>	
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME			
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		C.A.P.		COMUNE	
				PROV.	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
DATA DI PRESENTAZIONE	SOTTOSCRIZIONE
GIORNO MESE ANNO	In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella
	<input type="checkbox"/>

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

MODULARIO F. - Tasse - 500

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-8-1987, n. 326 convertito, con modifiche, dalla L. 3-10-1987, n. 403)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3

☐

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4

☐

firma leggibile

ART. 36 - Esercizio di più attività

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

5

☐

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

6

☐

firma leggibile

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

7

☐

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8

☐

firma leggibile

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

A13	Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi: Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A16	0,00
A14	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	0,00
A15	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	0,00
A16	Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	0,00
A17	Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi	0,00
A18	Altri acquisti e importazioni	0,00
Elenco clienti e fornitori: supporto elenco numero soggetti importo totale elenco		
A19	Clienti: carta dischetto nastro	0,00
A20	Fornitori: carta dischetto nastro	0,00
A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)	0,00
A22	Valore delle rimanenze al 31-12-1986	0,00
A24	Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)	4 <input type="checkbox"/>
A25	I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 28-1-1983, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale	GIORNO MESE ANNO
SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87		
A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	0,00
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	0,00

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):	
B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui al nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 5, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E26 — cod. B3)
B5	Percentuale di indetraibilità (B1 : B4 : 100) (arrotondata all'unità inferiore)

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis

Anno di acquisto	% detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987
B6 1983		0,00	0,00		0,00
B7 1984		0,00	0,00		0,00
B8 1985		0,00	0,00		0,00
B9 1986		0,00	0,00		0,00
B10 1987					
B11 TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B16					

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)

B13	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	0,00
B14	IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	0,00
B15	IVA detraibile (cod. F19 — cod. B14)	0,00
B16	IVA non detraibile [(cod. B15 + cod. B13) x cod. B5] : 100	0,00
B17	TOTALE IVA detraibile (cod. B15 — cod. B16)	0,00
B18	Rettifiche (da cod. B11)	segno
B19	IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	0,00

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (da incluse nel quadro F)

D1	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	0,00	2	0,00
D2	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	0,00	9	0,00
D3	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	0,00	18	0,00
D4	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	0,00	36	0,00
D5		0,00	30	0,00
D6		0,00	22	0,00
D7		0,00		

Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 8° c.)	0,00	
Operazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni e diminuzioni, a relative imposte	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	0,00	0,00
	0,00	0,00
TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	0,00	
Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 8 bis e 9	0,00	
Altre operazioni non imponibili	0,00	
Operazioni esenti	0,00	
Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei territoriali	0,00	
Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	0,00	
VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 e cod. E27)		
Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	0,00
TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 ± cod. E29)		

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI DI BIODIECHE

RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI			ESTREMI DEL VERSAMENTO				
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COO. AZIENDA	COO. DIPEND.
01	.000	.000					
02	.000	.000					
03	.000	.000					
04	.000	.000					
05	.000	.000					
06	.000	.000					
07	.000	.000					
08	.000	.000					
09	.000	.000					
10	.000	.000					
11	.000	.000					
12	.000	.000					
13	.000	.000					
14	.000	.000					
15	.000	.000					
16	.000	.000					
17	.000	.000					
18	.000	.000					

Acquisti non soggetti all'imposta (art.74, 6° c.)	000	
	000	000
Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000	000
	000	000
	000	000
Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	000
	000	000
TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	000	000
Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma art. 8, 5 bis e 9	000	
Altri acquisti e importazioni non imponibili	000	
Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	000	
Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	000	
Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000	
TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F18)	000	
Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	000
TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 ± cod. F18)		

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA

IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)		000
RIMBORSI INFRANNUALI RICHESTI (art. 38 bis, 3° comma)		000
TOTALE IVA a debito (cod. L1 + cod. L2)		
IVA ammessa in detrazione (cod. F19 ovvero cod. B19)		000
Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso		000
Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito		000
Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio		000
Ulteriore detrazione di cui al cod. A14, A15 e A16		000
TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)		000
CREDITO D'IMPOSTA		
CREDITO d'imposta (cod. L9 — cod. L4)		000
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:		
Importo da computare in detrazioni nell'anno successivo	Importo da rimborsare ai sensi dell'art. 30	PROCEDURA ACCELERATA
000	000	1 <input type="checkbox"/>

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLA	
IRPEF	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI
R3	RITENUTE EFFETTUATE
INPS	
R4	NUMERO DIPENDENTI
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R6	CONTRIBUTI DOVUTI
R7	SALDO A VERSARE
INAIL	
R8	NUMERO ASSICURATI
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
Altro Ente SIGLA	
R11	NUMERO DIPENDENTI
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R13	CONTRIBUTI DOVUTI
Altro Ente SIGLA	
R14	NUMERO DIPENDENTI
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R16	CONTRIBUTI DOVUTI

ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE	
Barrare la relativa casella:	
Elenco Clienti	1 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori	2 <input type="checkbox"/>
Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (Mod. IVA 95 bis)	4 <input type="checkbox"/>
Elenco Clienti Art. 1 D.L. 26-12-83 n. 746	5 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori Art. 1 D.L. 26-12-83 n. 746	6 <input type="checkbox"/>
Indicare il numero di: Ordinali, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	
_____ 7	

DOCUMENTI EMESSI	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	_____ 12
Fatture	_____ 13

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA		
OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
lettera c)		.000
lettera g)		.000
lettera h)		.000
Art. 3, quarto comma:		
lettera a)		.000
lettera e)		.000
lettera g)		.000
Operazioni di cui all'art. 4 ultimo comma		.000
TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000

QUADRO T -		
VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
T1 Interamente nella CEE	.000	.000
T2 Interamente fuori CEE	.000	.000
T3 Misti	.000	.000
T4 TOTALE codd. (T1 + T2 + T3)	.000	.000
T5 Ripartire i costi misti per la parte CEE		.000
T6 per la parte fuori CEE		.000
T7 Percentuale dei costi misti codd. (T5:T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti codd. T3	%	.000
T8 Ammontare dei corrispettivi imponibili (codd. T1 + codd. T7)		.000
T9 Ammontare dei costi deducibili (codd. T1 + codd. T5)		.000
T10 Credito di costo dell'anno precedente		.000
T11 Base imponibile lorda codd. (T8:(T9+T10)) ovvero		.000
T12 Credito di costo codd. [(T9+T10):T8]		.000
T13 Base imponibile netta		.000

QUADRI COMPLETI	

Copia per l'Ufficio

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERMANENTE DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRETTE
SUGLI AFFARI

DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO



Mod. IVA 11

REGIME NORMALE

RIMBORSO

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
PERSONA FISICA					
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO M F		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA	
BOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA				PROV.	
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE				NATURA GIURIDICA	
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE	
ATTIVITÀ ESERCITATA				PROV.	
CODICE DESCRIZIONE					
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	
				COMUNE	
Artigiano iscritto all'albo		1		Attività esercitata in più luoghi	
		2		Attività stagionale	
		3		Data di cessazione dell'attività	
				GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME		Data del decreto del contribuente (ovvero del notaio della procedura concorsuale)	
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE	
				PROV.	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella	
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	
				COMUNE	
				PROV.	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-3-1987, n. 326 convertito, con modifiche, dalla L. 3-10-1987, n. 403)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1986, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3 ☐

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4 ☐

firma leggibile

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art. 36 (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

5 ☐

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

6 ☐

firma leggibile

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

7 ☐

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8 ☐

firma leggibile

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

A10	Numero di totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti legami:	
A10	Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati al cod. A14, A15 e A16	000
A14	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	000
A15	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	000
A16	Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	000
A17	Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi	000
A18	Altri acquisti e importazioni	000

Beni clienti e fornitori		supporto elenco		numero soggetti	importo totale elenco	
A19	Clienti	carte	dischetto	nastro	000	
A20	Fornitori	carte	dischetto	nastro	000	
A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 14° comma, del D.L. 19-7-1982 n. 429)					000
A22	Valore delle rimanenze al 31-12-1986					000
A23	Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)					4 <input type="checkbox"/>
A24	I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-1963, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale			GIORNO	MESE	ANNO

SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 301 del 24-9-87

A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	000
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI

Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	000	000
Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 301 del 24-9-87	000	000
Importazioni non soggette all'imposta (art. 86)	000	000
TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	000	000

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	000
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 5, 10 e 11 dell'art. 10	000
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9 escluso il n. 6 dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	000
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E26 - cod. B3)	000
B5	Percentuale di indetraibilità (B1 - B4 - 100 - arrotondata all'unità inferiore)	%

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barre la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis

anno di acquisto	% di detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili di possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili detenuti nel 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987
B6 1983		000	000		000
B7 1984		000	000		000
B8 1985		000	000		000
B9 1986		000	000		000
B10 1987					
B11	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9 da riportare al cod. B18)				000

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)

IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	000
IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	000
IVA detraibile (cod. F19 - cod. B14)	000
IVA non detraibile (((cod. B15 + cod. B13) a cod. B5) : 100)	000
TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)	000
Retifica (da cod. B11)	segno
IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	000

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

E01	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
E02	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	.000
		.000	.000
		.000	.000
		.000	.000
	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	.000
		.000	.000
	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)		
	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 8 bis e 9	.000	
	Altre operazioni non imponibili	.000	
	Operazioni esenti	.000	
	Operazioni non soggette all'imposta effettuata nei confronti dei terremotati	.000	
	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	.000	
	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)		
	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
E28	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 = cod. E28)		.000

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE

F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
F2	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	.000
		.000	.000
		.000	.000
		.000	.000
	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	.000
		.000	.000
	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)		
	Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma art. 8, 8 bis e 9	.000	
	Altri acquisti e importazioni non imponibili	.000	
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	.000	
	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuata dai terremotati	.000	
	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	.000	
	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F18)		
	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 = cod. F19)		.000

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE

	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO			
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNI	MESE	ANNO	COD. AZIENDA
H01	.000	.000				
H02	.000	.000				
H03	.000	.000				
H04	.000	.000				
H05	.000	.000				
H06	.000	.000				
H07	.000	.000				
H08	.000	.000				
H09	.000	.000				
H10	.000	.000				
H11	.000	.000				
H12	.000	.000				
H13	.000	.000				
H14	.000	.000				
H15	.000	.000				
H16	.000	.000				
H17	.000	.000				
H18	.000	.000				
H19	.000	.000				
H20	.000	.000				
H21	.000	.000				
H22	.000	.000				
H23	.000	.000				
H24	.000	.000				
H25	.000	.000				
H26	.000	.000				
H27	.000	.000				
H28	.000	.000				
H29	.000	.000				
H30	.000	.000				
H31	.000	.000				
H32	.000	.000				
H33	.000	.000				
H34	.000	.000				
H35	.000	.000				
H36	.000	.000				
H37	.000	.000				
H38	.000	.000				
H39	.000	.000				
H40	.000	.000				
H41	.000	.000				
H42	.000	.000				
H43	.000	.000				
H44	.000	.000				
H45	.000	.000				
H46	.000	.000				
H47	.000	.000				
H48	.000	.000				
H49	.000	.000				
H50	.000	.000				
H51	.000	.000				
H52	.000	.000				
H53	.000	.000				
H54	.000	.000				
H55	.000	.000				
H56	.000	.000				
H57	.000	.000				
H58	.000	.000				
H59	.000	.000				
H60	.000	.000				
H61	.000	.000				
H62	.000	.000				
H63	.000	.000				
H64	.000	.000				
H65	.000	.000				
H66	.000	.000				
H67	.000	.000				
H68	.000	.000				
H69	.000	.000				
H70	.000	.000				
H71	.000	.000				
H72	.000	.000				
H73	.000	.000				
H74	.000	.000				
H75	.000	.000				
H76	.000	.000				
H77	.000	.000				
H78	.000	.000				
H79	.000	.000				
H80	.000	.000				
H81	.000	.000				
H82	.000	.000				
H83	.000	.000				
H84	.000	.000				
H85	.000	.000				
H86	.000	.000				
H87	.000	.000				
H88	.000	.000				
H89	.000	.000				
H90	.000	.000				
H91	.000	.000				
H92	.000	.000				
H93	.000	.000				
H94	.000	.000				
H95	.000	.000				
H96	.000	.000				
H97	.000	.000				
H98	.000	.000				
H99	.000	.000				
H100	.000	.000				

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA

L1	IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)	.000
L2	RIMBORSI INFRANNUALI RICHIESTI (art. 36 bis, 5° comma)	.000
L3	TOTALE IVA a debito (cod. L1 + cod. L2)	.000
L4	IVA ammessa in detrazione (cod. F19 ovvero cod. S19)	.000
L5	Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso	.000
L6	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito	.000
L7	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio	.000
L8	Ulteriore detrazione di cui al cod. A14, A15 e A16	.000
L9	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)	.000
CREDITO D'IMPOSTA		
L10	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4)	.000
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:		
Importo da computare in detrazione nell'anno successivo		Importo da rimborsare al sensi dell'art. 30
.000		.000
		PROCEDURA ACCELERATA
		1 <input type="checkbox"/>

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLO

IRPEF	
NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA	_____
TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI	_____ .000
RITENUTE EFFETTUATE	_____ .000
INPS	
NUMERO DIPENDENTI	_____
RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	_____ .000
CONTRIBUTI DOVUTI	_____ .000
SALDO A VERSARE	_____ .000
INAIL	
NUMERO ASSICURATI	_____
DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI	_____
RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	_____ .000
Altro Ente SIGLA _____	
NUMERO DIPENDENTI	_____
RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	_____ .000
CONTRIBUTI DOVUTI	_____ .000
Altro Ente SIGLA _____	
NUMERO DIPENDENTI	_____
RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	_____ .000
CONTRIBUTI DOVUTI	_____ .000

ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE

Barrare la relativa casella:

- Elenco Clienti 1 ☐
- Elenco Fornitori 2 ☐
- Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (Mod. IVA 99 bis) 4 ☐

- Elenco Clienti: Art. 1 D.L. 26-12-83 n. 746 5 ☐
- Elenco Fornitori: Art. 1 D.L. 26-12-83 n. 746 6 ☐

Indicare il numero di: Ordinati, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna

_____ 7

DOCUMENTI ALLEGATI

Indicare il numero di:

Ricevute fiscali _____ 12

Fatture _____ 13

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA

OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
lettera c)		_____ .000
lettera g)		_____ .000
lettera h)		_____ .000
Art. 3, quarto comma:		
lettera a)		_____ .000
lettera e)		_____ .000
lettera g)		_____ .000
Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		_____ .000
TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		_____ .000

QUADRO T - VIAGGI E CORRISPETTIVI

VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
Interamente nella CEE	_____ .000	_____ .000
Interamente fuori CEE	_____ .000	_____ .000
Misti	_____ .000	_____ .000
TOTALE (T1 + T2 + T3)	_____ .000	_____ .000
Ripartire i costi misti per la parte CEE		_____ .000
per la parte fuori CEE		_____ .000
Percentuale dei costi misti (T5:T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti cod. T3	_____ %	_____ .000
Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		_____ .000
Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		_____ .000
Credito di costo dell'anno precedente		_____ .000
Base imponibile lorda (T8 - (T9 + T10)) ovvero		_____ .000
Credito di costo (T9 + T10 - T8)		_____ .000
Base imponibile netta		_____ .000

QUADRI COMPLETI

Data _____


Firma leggibile _____

Riservato ai rappresentanti legali o negoziali e ai soci amministratori (Barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale)

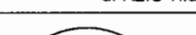
Rappresentante legale o negoziante 1 ☐Socio amministratore 2 ☐

Codice fiscale _____

La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno.

<p>MINISTERO DELLE FINANZE DIREZIONE GENERALE DELL'AMMINISTRAZIONE TRIBUTARIA SEZIONE DI ROMA</p> <p></p>	<p>DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO</p> <p>Mod. IVA 11</p> <p>REGIME NORMALE</p> <p>SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE (art. 73 D.P.R. 633/D.M. 13 dicembre 1979)</p>
---	---

CONTRIBUTO IVA - Compilare sempre		CODICE FISCALE <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> 0 </div>	NUMERO DI PARTITA IVA <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> 0 </div>
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA			
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE			NATURA GIURIDICA
DOMICILIO FISCALE			
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE
PROV.			
ATTIVITÀ ESERCITATA			
CODICE		DESCRIZIONE	
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO	
C.A.P.		COMUNE	
PROV.			
Attività esercitate in più luoghi		Attività stagionale	
2		3	
		Data di cessazione dell'attività	
		GIORNO MESE ANNO	
IVA - SOSTA SINTETICA ATTIVITÀ		N. PARTITA IVA DELLA SOCIETÀ CONTROLLANTE	
ULTIMO MESE DI CONTROLLO			
0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0			
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE DELLA SOCIETÀ CONTROLLANTE			
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO			
C.A.P.		COMUNE	
PROV.			
CODICE FISCALE			
CODICE CARICA		Data di inizio della procedura concorsuale	
GIORNO MESE ANNO			
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE	
PROV.			
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA - SOSTA SINTETICA ATTIVITÀ CONTABILI			
CODICE FISCALE		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte berrare la casella	
5			
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)	
NOME			
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO	
C.A.P.		COMUNE	
PROV.			

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO		SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
DATA DI PRESENTAZIONE	SOTTOSCRIZIONE		ESTREMI DI PROTOCOLLO
<p>GIORNO MESE ANNO</p> <p> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> </p>	<p>In caso di mancata sottoscrizione battere la casella</p> <p> <input type="checkbox"/> </p>		

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-8-1987, n. 326 convertito, con modifiche, dalla L. 3-10-1987, n. 403)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4

firma leggibile

ART. 36 - Esercizio di più attività

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art. 36 (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

5

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

6

firma leggibile

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

7

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8

firma leggibile

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

Ripetere il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi:

Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A16	000
Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	000
Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	000
Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	000
Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi	000
Altri acquisti e importazioni	000

Dato clienti e fornitori:

	supporto elenco	numero soggetti	importo totale elenco	
Clienti:	carta	dischetto	nastro	000
Fornitori:	carta	dischetto	nastro	000

Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)

000

Valore delle rimanenze al 31-12-1986

000

Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)

4 ☐

I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-1983, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale

GIORNO MESE ANNO

SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87

Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17

000

Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8

000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (ogni casella del riquadro 1)

Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	000	000
Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	000
Importazioni non soggette all'imposta (art. 58)	000	000
TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	000	000

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (art. 19)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripetere il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	000
Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10	000
Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 6, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	000
Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E26 - cod. B3)	000
Percentuale di indetraibilità (B1 : B4 x 100) (arrotondata all'unità inferiore)	000 %

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis

Anno di acquisto	% di detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987
1983	000	000	000	000	000
1984	000	000	000	000	000
1985	000	000	000	000	000
1986	000	000	000	000	000
1987	000	000	000	000	000
TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B18					000

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)

IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	000
IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	000
IVA detraibile (cod. F19 - cod. B14)	000
IVA non detraibile [((cod. B15 + cod. B13) x cod. B5) : 100]	000
TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)	000
Rettilifica (da cod. B11)	000
IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	000

QUADRO F - IMPORTAZIONE DELLE REATTANZE E REATTENZE

Acquisti non soggetti all'imposta (art.74, 6° c.)	000	
	000	000
Acquisti e importazioni imponibili, distinti per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000	000
	000	000
	000	000
	000	000
Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	000
	000	000
TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	000	000
Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma artt. 8, 6 bis e 9	000	
Altri acquisti e importazioni non imponibili	000	
Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	000	
Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	000	
Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000	
TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	000	
Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno - o +)	segno	000
TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 ± cod. F18)		

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'APOSTA

IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)				000		
Ammontare dei crediti trasferiti (da cod. H14) a dei rimborsi infrannuali richiesti				000		
TOTALE IVA a debito (cod. L1 + cod. L2)						
IVA ammessa in detrazione (cod. F19 ovvero cod. B19)				000		
Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso				000		
Totale di cui al cod. H13				000		
Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio				000		
Ulteriore detrazione di cui al codd. A14, A15 e A16				000		
TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)				000		
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)						
IVA da versare (cod. L4 - cod. L9)				000		
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO		GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPENDENZA
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)						
CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4)				000		
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare :						
Importo da compilare in detrazione nell'anno successivo		Importo da rimborsare al sensi dell'art. 30		PROCEDURA ACCELERATA		
000		000		1 <input type="checkbox"/>		

QUADRO M - DETERMINAZIONE DELL'EQUEDENZA DI CREDITO

Crediti trasferiti	000
Debiti trasferiti	000
Eccedenza di credito (cod. M1 --- cod. M2)	000
Eccedenza di credito compensata	

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGH.COLO	
IRPEF	
81	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
82	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI .000
83	RITENUTE EFFETTUATE .000
INPS	
84	NUMERO DIPENDENTI
85	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI .000
86	CONTRIBUTI DOVUTI .000
87	SALDO A VERSARE .000
INAIL	
88	NUMERO ASSICURATI
89	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
90	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI .000
Altro Ente SIGLA	
91	NUMERO DIPENDENTI
92	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI .000
93	CONTRIBUTI DOVUTI .000
Altro Ente SIGLA	
94	NUMERO DIPENDENTI
95	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI .000
96	CONTRIBUTI DOVUTI .000

ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE	
Barrare la relativa casella:	
Elenco Clienti	1 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori	2 <input type="checkbox"/>
Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (Mod. IVA 99 bis)	4 <input type="checkbox"/>
Elenco Clienti Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 748	5 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 748	6 <input type="checkbox"/>
Prospetto delle liquidazioni periodiche	9 <input type="checkbox"/>
Prospetto riepilogativo	10 <input type="checkbox"/>
Garanzia di cui all'art. 38 bis	11 <input type="checkbox"/>
Indicare il numero di:	
Ordinativi, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	7 <input type="text"/>

DOCUMENTI EMESSI	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	12 <input type="text"/>
Fatture	13 <input type="text"/>

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA		
OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
81 lettera c)		.000
82 lettera g)		.000
83 lettera h)		.000
Art. 3, quarto comma:		
84 lettera a)		.000
85 lettera e)		.000
86 lettera g)		.000
87 Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		.000
88 TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000

QUADRO T - VIAGGI		
VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
T1 Interamente nella CEE	.000	.000
T2 Interamente fuori CEE	.000	.000
T3 Misti	.000	.000
T4 TOTALE codd. (T1 + T2 + T3)	.000	.000
T5 Ripartire i costi misti per la parte CEE		.000
T6 per la parte fuori CEE		.000
T7 Percentuale dei costi misti codd. (T5/T3) x 100 applicata a corrispettivi misti cod. T3	<input type="text"/> %	.000
T8 Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		.000
T9 Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		.000
T10 Credito di costo dell'anno precedente		.000
T11 Base imponibile lorda codd. [T8 - (T9 + T10)] ovvero		.000
T12 Credito di costo codd. [(T9 + T10) - T8]		.000
T13 Base imponibile netta		.000

QUADRO COMPLETATO	

Copia per l'Ufficio

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRETTE
SUGLI AFFARI



DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO

Mod. IVA 11 REGIME NORMALE

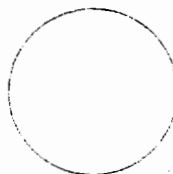
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE
(art. 73 D.P.R. 633/D.M. 13 dicembre 1979)

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
		0 0		0 0	
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA					
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE					NATURA GIURIDICA
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE	PROV.	
ATTIVITÀ ESERCITATA					
CODICE DESCRIZIONE					
Utilizzazione dell'esercizio (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO	C.A.P.	COMUNE	PROV.
Attività esercitata in più luoghi <input type="checkbox"/>		Attività stagionale <input type="checkbox"/>		Data di cessazione dell'attività GIORNO MESE ANNO	
		2		3	
INSERITO ALLA SOCIETÀ CONTROLLANTE		N. PARTITA IVA DELLA SOCIETÀ CONTROLLANTE		ULTIMO MESE DI CONTROLLO	
		0 0			
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE DELLA SOCIETÀ CONTROLLANTE					
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO					
		C.A.P.	COMUNE	PROV.	
DELEGATO (compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
				Data di inizio della procedura concorsuale <input type="checkbox"/>	
(Il quadro non deve essere compilato dal rappresentante legali o negoziati)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE	PROV.	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella <input type="checkbox"/>	
				5	
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO	C.A.P.	COMUNE	PROV.

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

ESTREMI DI PROTOCOLLO



QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-8-1987, n. 326 convertito, con modifiche, dalla L. 3-10-1987, n. 403)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4

firma leggibile

ART. 36 - Esercizio di più attività

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art. 36 (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

5

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

6

firma leggibile

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

7

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8

firma leggibile

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE				
A10	Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi: Beni ammortizzabili esclusi quelli indicati al cod. A14, A15 e A16			000
A14	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%			000
A15	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%			000
A16	Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%			000
A17	Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi			000
A18	Altri acquisti e importazioni			000
Bilancio clienti e fornitori: supporto elenco numero soggetti importo totale elenco				
A19	Clienti	carta	dischetto	nastro
A20	Fornitori	carta	dischetto	nastro
A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)			000
A22	Valore delle rimanenze al 31-12-1986			000
A24	Se il contribuente nel 1987 ha comunicato all'ufficio (IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)			4
A26	I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-1983, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale		GIORNO MESE ANNO	
SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 DEL 24-9-87				
A30	Ammontare complessivo dei addizionali e compresi nei cod. E16 e E17			000
A31	Ammontare complessivo dei addizionali compresi nei cod. F7 e F8			000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI

SEZ. 1			
D1	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte		000
			000
			000
			000
D2	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87		000
			000
			000
			000
D3	Importazioni non soggette all'imposta (art. 88)		000
			000
TOTALI (somma dei codici da D1 a D3)			000

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 19)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1	Ammontare delle operazioni esenti escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	000
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui agli artt. 6, 10 e 11 dell'art. 10	000
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 6, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	000
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E26 — cod. B3)	000
B5	Percentuale di indetraibilità (B1/B4 x 100) (arrotondata all'unità inferiore)	%

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis

Anno di acquisto	T ₀ detrazione	IVA assolta su beni ammortizzabili (L. 30-9-85 art. 1° c. 1°)	IVA assolta su beni ammortizzabili (regol. nell'anno 1987)	Correggio relativo all'anno 1987
B6 1983		000	000	000
B7 1984		000	000	000
B8 1985		000	000	000
B9 1986		000	000	000
B10 1987				
B11	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B18			000

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)

B12	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	000
B13	IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	000
B14	IVA detraibile (cod. F19 — cod. B14)	000
B15	IVA non detraibile [(cod. B15 + cod. B13) x cod. B5 : 100]	000
B16	TOTALE IVA detraibile (cod. B15 — cod. B16)	000
B17	Retifica (de cod. B11)	segno
B18	IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B16) da riportare al cod. L5	000

QUADRO R - DATORE DI LAVORO DAL 1/1/80 AL 31/12/87

IRPEF

NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA	
TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI	.000
RITENUTE EFFETTUATE	.000

INPS

NUMERO DIPENDENTI	
RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	.000
CONTRIBUTI DOVUTI	.000
SALDO A VERSARE	.000

INAIL

NUMERO ASSICURATI	
DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI	
RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	.000

Altro Ente SIGLA _____

NUMERO DIPENDENTI	
RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	.000
CONTRIBUTI DOVUTI	.000

Altro Ente SIGLA _____

NUMERO DIPENDENTI	
RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	.000
CONTRIBUTI DOVUTI	.000

ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE

Barrare la relativa casella:

1 <input type="checkbox"/> Elenco Clienti	9 <input type="checkbox"/> Prospetto delle liquidazioni periodiche
2 <input type="checkbox"/> Elenco Fornitori	10 <input type="checkbox"/> Prospetto riepilogativo
4 <input type="checkbox"/> Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (Mod. IVA 99 bis)	11 <input type="checkbox"/> Garanzie di cui all'art. 38 bis
5 <input type="checkbox"/> Elenco Clienti Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746	Indicare il numero di:
6 <input type="checkbox"/> Elenco Fornitori Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746	Ordinativi, fatture, Bollette doganali, Note di consegna

INDICARE IL NUMERO DI:

Ricevute fiscali	12	Fatture	13
------------------	----	---------	----

La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposte dell'anno

SOCIETÀ CONTROLLANTE

Data _____

Firma leggibile _____

Codice Fiscale

SOCIETÀ CONTROLLATA

Data _____

Firma leggibile _____

Codice Fiscale

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA

OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
lettera c)		.000
lettera g)		.000
lettera h)		.000
Art. 3, quarto comma:		
lettera a)		.000
lettera e)		.000
lettera g)		.000
Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		.000
TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000

QUADRO T -

VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
Interamente nella CEE	.000	.000
Interamente fuori CEE	.000	.000
Misti	.000	.000
TOTALE cod. (T1 + T2 + T3)	.000	.000
Ripartire i costi misti per la parte CEE		.000
per la parte fuori CEE		.000
Percentuale dei costi misti cod. (T5:T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti cod. T3		.000
Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		.000
Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		.000
Credito di costo dell'anno precedente		.000
Base imponibile lorda cod. [(T8)-(T9 + T10)] ovvero		.000
Credito di costo cod. [(T9 + T10)-T8]		.000
Base imponibile netta		.000

QUADRO COMPLET

MODULARIO F - Tasse - 541/2

per l'Ufficio

SOCIETÀ CONTROLLANTEPROSPETTO DELLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE
DA ALLEGARE ALLA DICHIARAZIONE 1987

N. Partita IVA

0 0

SOCIETÀ CONTROLLANTE N. Partita IVA			SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA			SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA		
0 0			0 0			0 0		
M MESE	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO	M MESE	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO	M MESE	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO
1	.000	.000	1	.000	.000	1	.000	.000
2	.000	.000	2	.000	.000	2	.000	.000
3	.000	.000	3	.000	.000	3	.000	.000
4	.000	.000	4	.000	.000	4	.000	.000
5	.000	.000	5	.000	.000	5	.000	.000
6	.000	.000	6	.000	.000	6	.000	.000
7	.000	.000	7	.000	.000	7	.000	.000
8	.000	.000	8	.000	.000	8	.000	.000
9	.000	.000	9	.000	.000	9	.000	.000
10	.000	.000	10	.000	.000	10	.000	.000
11	.000	.000	11	.000	.000	11	.000	.000
12	.000	.000	12	.000	.000	12	.000	.000
TOT	.000	.000	TOT	.000	.000	TOT	.000	.000
M3	Eccedenza di credito	.000	M3	Eccedenza di credito	.000	M3	Eccedenza di credito	.000
M4	Eccedenza di credito compensata	.000	M4	Eccedenza di credito compensata	.000	M4	Eccedenza di credito compensata	.000

SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA			SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA			SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA		
0 0			0 0			0 0		
M MESE	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO	M MESE	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO	M MESE	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO
1	.000	.000	1	.000	.000	1	.000	.000
2	.000	.000	2	.000	.000	2	.000	.000
3	.000	.000	3	.000	.000	3	.000	.000
4	.000	.000	4	.000	.000	4	.000	.000
5	.000	.000	5	.000	.000	5	.000	.000
6	.000	.000	6	.000	.000	6	.000	.000
7	.000	.000	7	.000	.000	7	.000	.000
8	.000	.000	8	.000	.000	8	.000	.000
9	.000	.000	9	.000	.000	9	.000	.000
10	.000	.000	10	.000	.000	10	.000	.000
11	.000	.000	11	.000	.000	11	.000	.000
12	.000	.000	12	.000	.000	12	.000	.000
TOT	.000	.000	TOT	.000	.000	TOT	.000	.000
M3	Eccedenza di credito	.000	M3	Eccedenza di credito	.000	M3	Eccedenza di credito	.000
M4	Eccedenza di credito compensata	.000	M4	Eccedenza di credito compensata	.000	M4	Eccedenza di credito compensata	.000

SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA			SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA			SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA		
0			0			0		
M E S E	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO	M E S E	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO	M E S E	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO
1	.000	.000	1	.000	.000	1	.000	.000
2	.000	.000	2	.000	.000	2	.000	.000
3	.000	.000	3	.000	.000	3	.000	.000
4	.000	.000	4	.000	.000	4	.000	.000
5	.000	.000	5	.000	.000	5	.000	.000
6	.000	.000	6	.000	.000	6	.000	.000
7	.000	.000	7	.000	.000	7	.000	.000
8	.000	.000	8	.000	.000	8	.000	.000
9	.000	.000	9	.000	.000	9	.000	.000
10	.000	.000	10	.000	.000	10	.000	.000
11	.000	.000	11	.000	.000	11	.000	.000
12	.000	.000	12	.000	.000	12	.000	.000
TOT	.000	.000	TOT	.000	.000	TOT	.000	.000
M3	Eccedenza di credito		M3	Eccedenza di credito		M3	Eccedenza di credito	
M4	Eccedenza di credito compensata		M4	Eccedenza di credito compensata		M4	Eccedenza di credito compensata	

SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA			SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA			SOCIETÀ CONTROLLATA N. Partita IVA		
0			0			0		
M E S E	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO	M E S E	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO	M E S E	IMPORTO A DEBITO	IMPORTO A CREDITO
1	.000	.000	1	.000	.000	1	.000	.000
2	.000	.000	2	.000	.000	2	.000	.000
3	.000	.000	3	.000	.000	3	.000	.000
4	.000	.000	4	.000	.000	4	.000	.000
5	.000	.000	5	.000	.000	5	.000	.000
6	.000	.000	6	.000	.000	6	.000	.000
7	.000	.000	7	.000	.000	7	.000	.000
8	.000	.000	8	.000	.000	8	.000	.000
9	.000	.000	9	.000	.000	9	.000	.000
10	.000	.000	10	.000	.000	10	.000	.000
11	.000	.000	11	.000	.000	11	.000	.000
12	.000	.000	12	.000	.000	12	.000	.000
TOT	.000	.000	TOT	.000	.000	TOT	.000	.000
M3	Eccedenza di credito		M3	Eccedenza di credito		M3	Eccedenza di credito	
M4	Eccedenza di credito compensata		M4	Eccedenza di credito compensata		M4	Eccedenza di credito compensata	

Data _____ Firma _____

per il Servizio Meccanografico

Prog.	N. Partita IVA	Mese *	Prog.	N. Partita IVA	Mese *	Prog.	N. Partita IVA	Mese *
1	0	0	21	0	0	41	0	0
2	0	0	22	0	0	42	0	0
3	0	0	23	0	0	43	0	0
4	0	0	24	0	0	44	0	0
5	0	0	25	0	0	45	0	0
6	0	0	26	0	0	46	0	0
7	0	0	27	0	0	47	0	0
8	0	0	28	0	0	48	0	0
9	0	0	29	0	0	49	0	0
10	0	0	30	0	0	50	0	0
11	0	0	31	0	0	51	0	0
12	0	0	32	0	0	52	0	0
13	0	0	33	0	0	53	0	0
14	0	0	34	0	0	54	0	0
15	0	0	35	0	0	55	0	0
16	0	0	36	0	0	56	0	0
17	0	0	37	0	0	57	0	0
18	0	0	38	0	0	58	0	0
19	0	0	39	0	0	59	0	0
20	0	0	40	0	0	60	0	0

*): Indicare l'ultimo mese di controllo

	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO				
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AGENZIA	COD. OPERAND
001	.000	.000					
002	.000	.000					
003	.000	.000					
004	.000	.000					
005	.000	.000					
006	.000	.000					
007	.000	.000					
008	.000	.000					
009	.000	.000					
010	.000	.000					
011	.000	.000					
012	.000	.000					
013	.000	.000					
014	.000	.000					
015	.000	.000					
016	.000	.000					
017	.000	.000					
018	.000	.000					
019	.000	.000					
020	.000	.000					
021	.000	.000					
022	.000	.000					
023	.000	.000					
024	.000	.000					
025	.000	.000					
026	.000	.000					
027	.000	.000					
028	.000	.000					
029	.000	.000					
030	.000	.000					
031	.000	.000					
032	.000	.000					
033	.000	.000					
034	.000	.000					
035	.000	.000					
036	.000	.000					
037	.000	.000					
038	.000	.000					
039	.000	.000					
040	.000	.000					
041	.000	.000					
042	.000	.000					
043	.000	.000					
044	.000	.000					
045	.000	.000					
046	.000	.000					
047	.000	.000					
048	.000	.000					
049	.000	.000					
050	.000	.000					
051	.000	.000					
052	.000	.000					
053	.000	.000					
054	.000	.000					
055	.000	.000					
056	.000	.000					
057	.000	.000					
058	.000	.000					
059	.000	.000					
060	.000	.000					
061	.000	.000					
062	.000	.000					
063	.000	.000					
064	.000	.000					
065	.000	.000					
066	.000	.000					
067	.000	.000					
068	.000	.000					
069	.000	.000					
070	.000	.000					
071	.000	.000					
072	.000	.000					
073	.000	.000					
074	.000	.000					
075	.000	.000					
076	.000	.000					
077	.000	.000					
078	.000	.000					
079	.000	.000					
080	.000</						

IVA sulle operazioni imponibili				000		
Rimborsi infrannuali richiesti				000		
TOTALE IVA a debito (cod. L1 + cod. L2)						
IVA ammesse in detrazione				000		
Credito risultante dalla dichiarazione 1996 non richiesto a rimborso				000		
Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito				000		
Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio				000		
Ulteriore detrazione				000		
TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)						
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L8)						
IVA da versare (cod. L4 — cod. L8)						
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO		GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPENDENZA
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L8 è maggiore dell'importo del cod. L4)						
CREDITO d'imposta (cod. L9 — cod. L4)						
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:						
Importo da compilare in detrazione nell'anno successivo		Importo da rimborsare a sensi dell'art. 30		PROCEDURA ACCELERATA		
000		000		1 <input type="checkbox"/>		

Indicare il numero delle dichiarazioni del gruppo
(compresa la controllante)

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO		
DATA DI PRESENTAZIONE		SOTTOSCRIZIONE
GIORNO	MESE	ANNO
<div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100px; height: 20px;"></div>	<div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100px; height: 20px;"></div>	<div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100px; height: 20px;"></div>
		<p>In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella</p> <div style="border: 1px solid black; width: 40px; height: 40px; text-align: center; margin: 10px auto;">S</div>

APPORRE DATA E FIRMA
NEL FOGLIO SOTTOSTANTE

	ESTREMI DI PROTOCOLLO

MODULARIO F. Tasse - 541/1

per l'Ufficio

SOCIETÀ CONTROLLANTE 0 0

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DA ALLEGARE ALLA DICHIARAZIONE I.V.A. 1987

QUADRO A -

Prog.	N. Partita IVA	Mese *	Prog.	N. Partita IVA	Mese *	Prog.	N. Partita IVA	Mese *
1	0		21	0		41	0	
2	0		22	0		42	0	
3	0		23	0		43	0	
4	0		24	0		44	0	
5	0		25	0		45	0	
6	0		26	0		46	0	
7	0		27	0		47	0	
8	0		28	0		48	0	
9	0		29	0		49	0	
10	0		30	0		50	0	
11	0		31	0		51	0	
12	0		32	0		52	0	
13	0		33	0		53	0	
14	0		34	0		54	0	
15	0		35	0		55	0	
16	0		36	0		56	0	
17	0		37	0		57	0	
18	0		38	0		58	0	
19	0		39	0		59	0	
20	0		40	0		60	0	

*) Indicare l'ultimo mese di controllo

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE

	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO		
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO MESE ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	0.000	0.000			
H2	0.000	0.000			
H3	0.000	0.000			
H4	0.000	0.000			
H5	0.000	0.000			
H6	0.000	0.000			
H7	0.000	0.000			
H8	0.000	0.000			
H9	0.000	0.000			
H10	0.000	0.000			
H11	0.000	0.000			
H12	0.000	0.000			

QUADRI COMPILATI

Data _____

Firma leggibile _____

Codice fiscale

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA

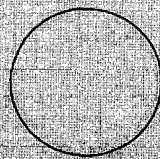
L1	IVA sulle operazioni imponibili	0.000	
L2	Rimborsi infrannuali richiesti	0.000	
L4	TOTALE IVA a debito (cod. L1 - cod. L2)	0.000	
L5	IVA ammessa in detrazione	0.000	
L6	Credito risultante dalle dichiarazioni 1986 non richiesto a rimborso	0.000	
L7	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito	0.000	
L7 bis	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio	0.000	
L8	Ulteriore detrazione	0.000	
L9	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)	0.000	
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)			
L10	IVA da versare (cod. L4 - cod. L9)	0.000	
GIORNO MESE ANNO COD. AZIENDA COD. DIPENDENZA			
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO			
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)			
L11	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4)	0.000	
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:			
Importo da computare in detrazione nell'anno successivo		Importo da rimborsare ai sensi dell'art. 30	
L12	0.000	L13	0.000
		PROCEDURA ACCELERATA	
		1 <input type="checkbox"/>	

NUMERO DICHIARAZIONI DEL GRUPPO

Indicare il numero delle dichiarazioni del gruppo (compresa la controllante)

0 0

PROTOCOLLO UFFICIO



Copia per il Servizio Meccanografico

MINISTERO DELLE FINANZE AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE E DELLE IMPOSTE INDIRETTE SUGLI AFFARI	DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO
	Mod. IVA 11 bis REGIME FORFETARIO (art. 2 D.L. 19 dicembre 1984, n. 853, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 febbraio 1985, n. 17)

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE	NUMERO DI PARTITA IVA
PERSONA FISICA			
COGNOME _____		NOME _____	
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO	SESSO M F	COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA _____ PROV. _____	
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA			
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE _____		NATURA GIURIDICA _____	
DOMICILIO FISCALE			
VIA E NUMERO CIVICO _____		C.A.P. _____	COMUNE _____ PROV. _____
ATTIVITÀ ESERCITATA			
CODICE DESCRIZIONE _____			
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO _____ C.A.P. _____ COMUNE _____ PROV. _____	
Artigiano iscritto all'albo <input type="checkbox"/> 1		Attività esercitata in più luoghi <input type="checkbox"/> 2	
		Attività stagionale <input type="checkbox"/> 3	
		Data di cessazione dell'attività _____ GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE	CODICE CARICA
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE) _____		NOME _____	
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO _____		C.A.P. _____	COMUNE _____ PROV. _____
(Il quadro non deve essere compilato dai rappresentanti legali o negoziali e dai soci amministratori)		Data del decesso del contribuente ovvero dell'inizio della procedura concorsuale <input type="checkbox"/> 4	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)	Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella <input type="checkbox"/> 5
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE) _____	
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO _____ C.A.P. _____ COMUNE _____ PROV. _____	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
DATA DI PRESENTAZIONE	SOTTOSCRIZIONE
GIORNO MESE ANNO	In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

MODULARIO F. Tasse - 500

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER IL REGIME NORMALE

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare congiuntamente, per l'anno 1988, per il regime normale IVA e per la determinazione nei modi ordinari del reddito d'impresa e di lavoro autonomo

1 ☐

ovvero

di voler optare, esercitando esclusivamente o prevalentemente le attività indicate nella tabella C allegata al decreto n. 853/84, per l'anno 1988, per il regime normale IVA

2 ☐

firma leggibile _____

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE

(D.L. 4-2-1987, n. 328, convertito, con modifiche, della L. 3-10-1987, n. 405)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3 ☐

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4 ☐

firma leggibile _____

ART. 36 - Esercizio di più attività

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art. 36 (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

5 ☐

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

6 ☐

firma leggibile _____

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

7 ☐

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8 ☐

firma leggibile _____

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CUI ALL'ART. 2, 29° COMMA, DEL D.L. N. 853/1984

(In caso di omissione delle indicazioni richieste nella presente sez. 1, si applicano la pena dell'arresto fino ad 1 anno o dell'ammenda fino a L. 2.000.000 e, in caso di falsità degli elementi indicati, le pene previste nell'art. 4 del D.L. n. 428 del 10 luglio 1982, convertito con modificazioni, nella legge n. 516 del 7 agosto 1982)

A1	Personale addetto all'attività			Retribuzione complessiva
	Dirigenti	Impiegati	Opera: Altri collaboratori	
A2	Locali destinati all'esercizio dell'attività			
	totale mq _____ di cui riservati a magazzini e depositi mq _____			
A3	Assicurazioni stipulate			
	numero polizze _____	capitale assicurato _____		
A4	premio annuo corrisposto _____			
A5	Beni strumentali impiegati _____			
A6	Materie prime, semilavorati e materie sussidiarie _____			
A7	Merci e relative materie sussidiarie _____			
A8	Consumi di energia _____			
A9	Consumi di carburanti, lubrificanti e simili destinati all'autotrazione _____			

SEZ. 2 DATI DI CARATTERE GENERALE

Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi:

A13	Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A16	.000
A14	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	.000
A15	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	.000
A16	Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	.000
A17	Altri acquisti e importazioni	.000

Elenco clienti e fornitori: supporto elenco numero soggetti importo totale elenco

A18	Clienti:	carta _____	dischetto _____	nastro _____	.000
A19	Fornitori:	carta _____	dischetto _____	nastro _____	.000

A20	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982 n. 429)	.000
A21	Valore delle rimanenze al 31-12-1986	.000

Barrare la relativa casella se:

Esercenti imprese commerciali che si sono avvalsi nel 1987 della disciplina di cui all'art. 2, 6° c., del D.L. n. 853/1984 1 ☐ Commercianti al minuto di cui alla nota (**) tab. A all. al D.L. n. 853/1984 2 ☐ Esercenti attività alberghiera e altri complessi ricettivi di cui alla nota (**) tab. A all. al D.L. n. 853/1984 3 ☐

A22 Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403) 4 ☐

A23 I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-83, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale. GIORNO MESE ANNO _____

SEZ. 3 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 DEL 24-9-87

A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	.000
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	.000

QUADRO C - CALCOLO DELL'ALIQUOTA MEDIA (Art. 2, 6° c., del D.L. n. 853/1984)

C1	Ammontare imponibile degli acquisti ed importazioni di beni destinati alla rivendita	.000
C2	Imposta relativa agli acquisti di cui al cod. C1	.000
C3	Aliquota media (C2 : C1 100), (arrotondata all'unità più prossima) _____ %	
C4	Ammontare dei corrispettivi imponibili	.000
C5	Base imponibile, (da riportare al cod. E15)	.000

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	.000
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10	.000
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 6 dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	.000
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E28 - cod. B3)	.000
B5	Percentuale di indetraibilità (B1 : B4 100) (arrotondata all'unità inferiore) _____ %	

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis 1 ☐

Anno di acquisto	% di detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987
B6 1983		.000	.000		.000
B7 1984		.000	.000		.000
B8 1985		.000	.000		.000
B9 1986		.000	.000		.000
B10 1987					
B11	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B18				

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

B15	IVA detraibile (cod. G12 - cod. G20)	.000
B16	IVA non detraibile relativa al cod. G20 (G20 : B5 : 100)	.000
B17	TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)	.000
B18	Rettificata (da cod. B11) segno _____	.000
B19	IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	.000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (già incluse nel quadro F)

D1		.000	2	.000
D2	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	.000	3	.000
D3		.000	10	.000
D4		.000	20	.000
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	21	.000
D6		.000	22	.000
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	.000		
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	.000		.000

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPOBILI			
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
E12	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	9
E13	TOTALI (somma dei codici da E10 a E12)	.000	11
E14	Operazioni non imponibili (7° comma art. 8, lett. a) e b), 8° bis e 9°)	.000	10
E15	Altre operazioni non imponibili	.000	AM
E16	Operazioni esenti	.000	20
E17	Operazioni non soggette all'imposta effettuale nei confronti dei terremotati	.000	21
E18	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	.000	22
E19	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	.000	
E20	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	
E21	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 + cod. E29)	.000	

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
F2	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
F3	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	9
F4	TOTALI (somma dei codici da F1 a F3)	.000	11
F5	Acquisti e importazioni oggettivamente non imponibili	.000	10
F6	Acquisti esenti ed importazioni non soggette all'imposta	.000	20
F7	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	.000	21
F8	TOTALE acquisti e import. (da cod. F11 a cod. F16)	.000	
F9	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	
F10	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 + cod. F18)	.000	

QUADRO G - CIRCOLO DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (D.L. 19-12-1984 n. 853)				
SEZ. 1 Base di calcolo per la determinazione delle detrazioni forfetarie				
G1	IVA relativa alle operazioni imponibili (cod. E30)			.000
G2	IVA relativa alle operazioni di cui al cod. E23 aumentata dell'IVA relativa alle operazioni ex art. 38 quater, D.P.R. 633/72			.000
G3	IVA relativa alle cessioni di beni ammortizzabili in più di tre anni e IVA relativa alle operazioni ex art. 17, 3° c., D.P.R. 633/72			.000
G4	IVA afferente le variazioni relative ad operazioni attive registrate prima del 1-1-1985	segno		.000
G5	TOTALE (G1 + G2 + G3 + G4 bis)			.000
SEZ. 2 Detrazioni forfetarie Numero voci utilizzate: <input type="text"/>				
G6	N. VOCE	IVA FORFETTIZZABILE	%	IVA DETRAIBILE
G7		.000		.000
G8		.000		.000
G9	Ripartire l'importo indicato al cod. G4 tra le voci della Tab. A utilizzato dal contribuente	.000		.000
G10		.000		.000
G11		.000		.000
G12	TOTALE (somma dei codici da G5 a G11)			.000
SEZ. 3 Detrazioni analitiche (art. 2, 1° comma)				
G13	Beni ammortizzabili (lett. a)			.000
G14	Locazioni finanziarie e noleggi (lett. b)			.000
G15	Affitto di azienda (lett. c)			.000
G16	Lavorazioni eseguite da terzi (lett. d)			.000
G17	Prestazioni di intermediazione (lett. e)			.000
G18	Prestazioni d'opera intellettuale (lett. f)			.000
G19	Acquisto di carburanti e lubrificanti (tab. A nota *****)			.000
G20	TOTALE (somma dei codici da G13 a G19)			.000

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE							
	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO				
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	.000	.000					
H2	.000	.000					
H3	.000	.000					
H4	.000	.000					
H5	.000	.000					
H6	.000	.000					
H7	.000	.000					
H8	.000	.000					
H9	.000	.000					
H10	.000	.000					
H11	.000	.000					
H12	.000	.000					

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA			
L1	IVA sulle operazioni imponibili di cui al cod. G1		.000
L2	RIMBORSI INFRANNUALI RICHIESTI (art. 38 bis, 3° comma)		.000
L3	IVA sugli acquisti di cui all'art. 2, 4° c., 2° parte D.L. 850/84, e IVA da versare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85		.000
L4	TOTALE IVA a debito (somma dei codici da L1 a L3)		.000
L5	IVA ammessa in detrazione (cod. G12 - cod. G20) ovvero cod. B19		.000
L6	IVA da recuperare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85		.000
L7	Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso		.000
L8	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito		.000
L9	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio		.000
L10	Ulteriore detrazione di cui ai codici A14, A15 e A16		.000
L11	TOTALE DELLE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L10)		.000
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)			
L12	IVA da versare (cod. L4 - cod. L9)		.000
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO			
	GIORNO	MESE	ANNO
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)			
L13	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4)		.000
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:			
Importo da computare in detrazione nell'anno successivo		Importo da rimborsare ai sensi dell'art. 30	PROCEDURA ACCELERATA
L14	.000	L15	.000
		1 <input type="checkbox"/>	

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLO	
IRPEF	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI .000
R3	RITENUTE EFFETTUATE .000
INPS	
R4	NUMERO DIPENDENTI
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI .000
R6	CONTRIBUTI DOVUTI .000
R7	SALDO A VERSARE .000
INAIL	
R8	NUMERO ASSICURATI
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI .000
Altro Ente SIGLA	
R11	NUMERO DIPENDENTI
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI .000
R13	CONTRIBUTI DOVUTI .000
Altro Ente SIGLA	
R14	NUMERO DIPENDENTI
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI .000
R16	CONTRIBUTI DOVUTI .000

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA		
OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma		
lettera c)		.000
lettera g)		.000
lettera h)		.000
Art. 3, quarto comma:		
lettera a)		.000
lettera e)		.000
lettera g)		.000
Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		.000
TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000

QUADRI COMPILATI	
ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE	
Barrare la relativa casella:	
Elenco Clienti	1 <input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori	2 <input type="checkbox"/>
Elenco Clienti Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746	5 <input type="checkbox"/>
Indicare il numero di:	
Ordinativi, Fatture, Bollette doganali, Nota di consegna	7 <input type="checkbox"/>
DOCUMENTI FMESSI	
Indicare il numero di	
Ricevute fiscali	12 <input type="checkbox"/>
Fatture	13 <input type="checkbox"/>

Copia per l'Ufficio

MINISTERO DELLE FINANZE AMMINISTRAZIONE PERVENIRE DELLA TASSE E DELLE RIFORME IMPOSTE PUBBLICHE	DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO
	Mod. IVA 11 bis REGIME FORFETARIO (art. 2 D.L. 19 dicembre 1984, n. 853, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 febbraio 1985, n. 17)

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
PERSONA FISICA					
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO M F		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA	
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA				PROV.	
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE				NATURA GIURIDICA	
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE	
ATTIVITÀ ESERCITATA				PROV.	
CODICE DESCRIZIONE					
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE	
Artigiano iscritto all'albo 1 <input type="checkbox"/>		Attività esercitata in più luoghi 2 <input type="checkbox"/>		Attività stagionale 3 <input type="checkbox"/>	
		Data di cessazione dell'attività		GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME		Data del decesso del contribuente ovvero data dell'atto della procedura concorsuale 4 <input type="checkbox"/>	
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella 5 <input type="checkbox"/>	
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE	
				PROV.	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER IL REGIME NORMALE		ART. 36 - Esercizio di più attività	
Il sottoscritto dichiara: di voler optare congiuntamente, per l'anno 1988, per il regime normale IVA e per la determinazione nei modi ordinari del reddito d'impresa e di lavoro autonomo <input type="checkbox"/> 1 ovvero di voler optare, esercitando esclusivamente o prevalentemente le attività indicate nella tabella C allegata al decreto n. 853/84, per l'anno 1988, per il regime normale IVA <input type="checkbox"/> 2 firma leggibile _____		Il sottoscritto dichiara: di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art.36 <input type="checkbox"/> 5 <i>(l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)</i> ovvero di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988 <input type="checkbox"/> 6 firma leggibile _____	
OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 4-5-1987, n. 524, convertito, con modifiche, della L. 3-10-1987, n. 403)		ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti	
Il sottoscritto dichiara: di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale <input type="checkbox"/> 3 ovvero di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987 <input type="checkbox"/> 4 firma leggibile _____		Il sottoscritto dichiara: di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti <input type="checkbox"/> 7 <i>(l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)</i> ovvero di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988 <input type="checkbox"/> 8 firma leggibile _____	

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CUI ALL'ART. 2, 29° COMMA, DEL D.L. N. 853/1984

(In caso di omissione delle indicazioni richieste nella presente sez. 1, si applicano la pena dell'arresto fino ad 1 anno o dell'ammenda fino a L. 2.000.000, e, in caso di falsità degli elementi indicati, le pene previste nell'art. 4 del D.L. n. 429 del 10 luglio 1982, convertito, con modificazioni, nella legge n. 316 del 7 agosto 1982)

Personale addetto all'attività		Retribuzione complessiva	
Dirigenti	Impiegati	Operai	Altri collaboratori
A1	_____		_____
A2		_____	
Assicurazioni stipulate		_____	
A3		_____	
A4		_____	
A5		_____	
A6		_____	
A7		_____	
A8		_____	
A9		_____	

SEZ. 2 DATI DI CARATTERE GENERALE

A13	Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi: Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A16	_____
A14	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	_____
A15	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	_____
A16	Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	_____
A18	Altri acquisti e importazioni	_____

Elenco clienti e fornitori		supporto elenco		numero soggetti		importo totale elenco	
A19	Clienti	carta	dischetto	nastro	_____	_____	_____
A20	Fornitori	carta	dischetto	nastro	_____	_____	_____

A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982 n. 429)	_____
A22	Valore delle rimanenze al 31-12-1986	_____

A23	Barrare la relativa casella se: Esercenti imprese commerciali che si sono avvalsi nel 1987 della disciplina di cui all'art. 2, 6° c. del D.L. n. 853/1984 <input type="checkbox"/> 1 Commercianti al minuto di cui alla nota (*) tab. A all'art. 2, 6° c. del D.L. n. 853/1984 <input type="checkbox"/> 2 Esercenti attività alberghiera e altri complessi ricettivi di cui alla nota (**) tab. A all'art. 2, 6° c. del D.L. n. 853/1984 <input type="checkbox"/> 3
-----	--

A24	Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)	<input type="checkbox"/> 4
-----	---	----------------------------

A25	I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-83, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale	GIORNO MESE ANNO ____/____/____
-----	--	------------------------------------

SEZ. 3 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87

A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	_____
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	_____

QUADRO C - CALCOLO DELL'ALiquota MEDIA
(Art. 2, 6° c. del D.L. n. 853/1984)

C1	Ammontare imponibile degli acquisti ed importazioni di beni destinati alla rivendita	_____
C2	Imposta relativa agli acquisti di cui al cod. C1	_____
C3	Aliquota media (C2 / C1 * 100), (arrotondata all'unità più prossima)	_____%
C4	Ammontare dei corrispettivi imponibili	_____
C5	Base imponibile (da riportare al cod. E15)	_____

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3.	_____
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10	_____
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 6, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	_____
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E26 - cod. B3)	_____
B5	Percentuale di indetraibilità (B1 / B4 * 100) (arrotondata all'unità inferiore)	_____%

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE
(Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis ☐ 1

Anno di acquisto	% detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987
B6 1983	_____	_____	_____	_____	_____
B7 1984	_____	_____	_____	_____	_____
B8 1985	_____	_____	_____	_____	_____
B9 1986	_____	_____	_____	_____	_____
B10 1987	_____	_____	_____	_____	_____
B11	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B16				

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

B15	IVA detraibile (cod. G12 - cod. G20)	_____
B16	IVA non detraibile relativa al cod. G20 (G20 / B5 * 100)	_____
B17	TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)	_____
B18	Rettifica (da cod. B11)	_____
B19	IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	_____

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI
(già incluse nel quadro F)

D1	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	_____
D2	_____	_____
D3	_____	_____
D4	_____	_____
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	_____
D6	_____	_____
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	_____
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	_____

QUADRO E - RENDIMENTI DELLE OPERAZIONI IMPOBILIARI			
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
E12		.000	9
E13		.000	13
E14		.000	34
E15		.000	AN
E16	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	20
E17		.000	22
E22	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	.000	
E23	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 2° comma art. 9	.000	
E24	Altre operazioni non imponibili	.000	
E25	Operazioni esenti	.000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuata nel confronti dei terreni	.000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	.000	
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	.000	
E29	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 ± cod. E29)	.000	

QUADRO G - RENDIMENTI DELLE OPERAZIONI IMPOBILIARI			
SEZ. 1 Base di calcolo per la determinazione delle detrazioni forfetarie			
G1	Iva relativa alle operazioni imponibili (cod. E30)	.000	
G2	Iva relativa alle operazioni di cui al cod. E23 aumentata dell'iva relativa alle operazioni ex art. 36 quater, D.P.R. 633/72	.000	
G3	Iva relativa alle cessioni di beni ammortizzabili in più di tre anni e Iva relativa alle operazioni ex art. 17, 3° c., D.P.R. 633/72	.000	
G3 bis	Iva afferente le variazioni relative ad operazioni attive registrate prima del 1-1-1985	segno	.000
G4	TOTALE (G1 + G2 + G3 ± G3 bis)	.000	
SEZ. 2 Detrazioni forfetarie Numero voci utilizzate			
G5	N. VOCE	IVA FORFETIZZABILE	% IVA DETRAIBILE
G6		.000	.000
G7	Ripartire l'importo indicato al cod. G4 tra le voci della Tab. A utilizzate dal contribuente	.000	.000
G8		.000	.000
G9		.000	.000
G10		.000	.000
G11		.000	.000
G12	TOTALE (somma dei codici da G5 a G11)	.000	
SEZ. 3 Detrazioni analitiche (art. 2, 1° comma)			
G13	Beni ammortizzabili (lett. a)	.000	
G14	Locazioni finanziarie e noleggi (lett. b)	.000	
G15	Affitto di azienda (lett. c)	.000	
G16	Lavorazioni eseguite da terzi (lett. d)	.000	
G17	Prestazioni di intermediazione (lett. e)	.000	
G18	Prestazioni d'opera intellettuale (lett. f)	.000	
G19	Acquisto di carburanti e lubrificanti (tab. A nota *****)	.000	
G20	TOTALE (somma dei codici da G13 a G19)	.000	

QUADRO F - RENDIMENTI DELLE OPERAZIONI IMPOBILIARI			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
F2	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
F3		.000	9
F4		.000	14
F5		.000	18
F6		.000	34
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	20
F8		.000	22
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	.000	
F13	Acquisti e importazioni oggettivamente non imponibili	.000	
F14	Acquisti esenti ed importazioni non soggette all'imposta	.000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terrenisti	.000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	.000	
F17	TOTALE acquisti e import. (da cod. F11 a cod. F16)	.000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 ± cod. F18)	.000	

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE								
RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO						
IVA A CREDITO		IVA DA VERSARE		GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	.000	.000						
H2	.000	.000						
H3	.000	.000						
H4	.000	.000						
H5	.000	.000						
H6	.000	.000						
H7	.000	.000						
H8	.000	.000						
H9	.000	.000						
H10	.000	.000						
H11	.000	.000						
H12	.000	.000						

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA			
L1	Iva sulle operazioni imponibili di cui al cod. G1	.000	
L2	RIMBORSI IMPRORVVISI RICHIESTI (art. 38 bis, 3° comma)	.000	
L3	Iva sugli acquisti di cui all'art. 2, 4° c., 2° parte, D.L. 853/84 e Iva da versare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85	.000	
L4	TOTALE IVA a debito (somma dei codici da L1 a L3)	.000	
L5	Iva ammessa in detrazione (cod. G12 + cod. G20) ovvero cod. B19	.000	
L5 bis	Iva da recuperare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85	.000	
L6	Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso	.000	
L7	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito	.000	
L7 bis	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio	.000	
L8	Ulteriore detrazione di cui ai codici A14, A15 e A16	.000	
L9	TOTALE DELLE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)	.000	
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)			
L10	IVA da versare (cod. L4 - cod. L9)	.000	
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO		GIORNO	MESE
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)		ANNO	COD. AZIENDA
L11 CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4)		COD. DIPENDENZA	
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:			
Importo da computare in detrazione nell'anno successivo		Importo da rimborsare ai sensi dell'art. 30	
L12	.000	L13	.000
PROCEDURA ACCELERATA		1	

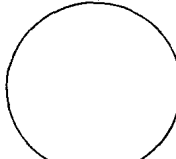
QUADRO R		QUADRO S	
IRPEF		OPERAZIONI EFFETTUATE	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA	Art. 2, terzo comma:	
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI	lettera c)	.000
R3	RITENUTE EFFETTUATE	lettera g)	.000
INPS		lettera h)	.000
R4	NUMERO DIPENDENTI	Art. 3, quarto comma:	
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI	lettera a)	.000
R6	CONTRIBUTI DOVUTI	lettera e)	.000
R7	SALDO A VERSARE	lettera g)	.000
INAIL		Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma	
R8	NUMERO ASSICURATI	Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma	.000
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI	TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta	.000
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI		
Altro Ente SIGLA		QUADRI COMPILATI	
R11	NUMERO DIPENDENTI		
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI		
R13	CONTRIBUTI DOVUTI		
Altro Ente SIGLA			
R14	NUMERO DIPENDENTI		
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI		
R16	CONTRIBUTI DOVUTI		
<p>La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno.</p> <p>Si attesta altresì che i dati indicati nella Sez. I del quadro A sono completi e veritieri.</p>		ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE Barrare la relativa casella: Elenco Clienti <input type="checkbox"/> 1 Elenco Fornitori <input type="checkbox"/> 2 Elenco Clienti Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746 <input type="checkbox"/> 5 Ordine di Fatture, Bollette doganali, Note di consegna <input type="checkbox"/> 7 Indicare il numero di:	
		DOCUMENTI EMESSI Indicare il numero di: Ricevute fiscali <input type="checkbox"/> 12 Fatture <input type="checkbox"/> 13	
		Data _____ Firma leggibile _____ Riservato ai rappresentanti legali o negoziali e ai soci amministratori (Barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale) Rappresentante legale o negoziale <input type="checkbox"/> 1 Socio amministratore <input type="checkbox"/> 2 Codice fiscale _____	

Copia per il Servizio Meccanografico

MINISTERO DELLE FINANZE AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE E DELLE IMPOSTE INDIRETTE SUGLI AFFARI	DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO Mod. IVA 11 ter Regime speciale per i produttori agricoli
---	--

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
				0 0	
PERSONA FISICA					
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO M F		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA PROV.	
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA					
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE		NATURA GIURIDICA			
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.		COMUNE PROV.	
ATTIVITÀ ESERCITATA					
CODICE DESCRIZIONE					
Unicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE PROV.	
Attività esercitata in più luoghi		2 <input type="checkbox"/>		Attività stagionale	
		3 <input type="checkbox"/>		Data di cessazione dell'attività	
				GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
				Data del decesso del contribuente ovvero dell'anno della procedura concorsuale	
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME		4 <input type="checkbox"/>	
(Il quadro non deve essere compilato dai rappresentanti legali o negoziali o dai soci amministratori)		DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE PROV.	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella	
				5 <input type="checkbox"/>	
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE PROV.	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO		SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
DATA DI PRESENTAZIONE	SOTTOSCRIZIONE		ESTREMI DI PROTOCOLLO
GIORNO MESE ANNO	In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella <input type="checkbox"/>		

MODULARIO F. Tasse - 499

QUADRO O - Rinuncia all'esonero dagli adempimenti (Art. 34, 3° comma)

AVVERTENZA: La rinuncia deve essere manifestata barrando la casella e apponendo la firma in calce al riquadro**Il sottoscritto dichiara:**

di rinunciare, a norma dell'art. 34, 3° comma, per l'anno 1988, all'esonero dal versamento dell'imposta e dagli obblighi di fatturazione, registrazione, liquidazione periodica e dichiarazione

9 ☐

firma leggibile _____

QUADRO A - DATI GENERALI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

Elenco clienti e fornitori:		Supporto elenco		Numero soggetti	Importo totale elenco
A19	Clienti:	carta	dischetto	nastro	
					.000
A20	Fornitori:	carta	dischetto	nastro	
					.000
A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)				.000
A27	I produttori agricoli e soggetti assimilati che, oltre alle cessioni di prodotti agricoli e ittici di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 633, effettuano anche altre operazioni imponibili (imprese miste), devono barrare la casella				5 <input type="checkbox"/>

SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87

A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	.000
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	.000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (qui incluse nel quadro E)

D1	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	.000	1	.000
D2		.000	9	.000
D3		.000	18	.000
D4		.000	36	.000
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	36	.000
D6		.000	24	.000
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 66)	.000		
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	.000		.000

QUADRO G - CALCOLO DELL'IVA DETRAIBILE IN DETRAZIONE

SEZ. 1 Calcolo dell'IVA detraibile per le imprese miste che non compilano la SEZ. 2

G30	Percentuale di detraibilità (E18 (imponibile) : E22 x 100) da applicare al cod. F19 e IVA risultante dal calcolo	%	.000
G31	Imposta di cui al cod. E6		.000
G32	TOTALE (cod. G30 + cod. G31)		.000
G33	IVA ammessa in detrazione (Indicare il minore degli importi tra i codici G32 e E30) da riportare al cod. L5		.000

SEZ. 2 Riservata ai produttori agricoli che intendono recuperare l'eccedenza d'imposta, afferente i beni immobili e/o strumentali, non compensata forfetariamente

G40	Ammontare dei conferimenti		.000				
G41	Ammontare delle operazioni diverse da quelle indicate al cod. G40		.000				
G42	Percentuale di detraibilità $\left(\frac{G41}{G40 + G41} \times 100 \right)$ da applicare al cod. F19 e IVA risultante dal calcolo <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr></table> %						.000
G43	IVA sulle operazioni imponibili (da cod. E30)		.000				
G44	IVA detraibile (cod. F19 oppure cod. G42)		.000				
G45	Differenza (cod. G44 - cod. G43) (solo se positiva, indicare il relativo importo e proseguire nella compilazione della sez. 2)		.000				
G46	IVA afferente i beni immobili e/o strumentali		.000				
G47	Iva detraibile (confrontare gli importi dei codici G45 e G46 ed indicare il minore)		.000				
G48	Importo da riportare al cod. L5 (cod. G43 + cod. G47)		.000				

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E1	Cessioni di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 633/72 distinte per aliquota di imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	0,00	2
E2		0,00	9
E3		0,00	14
E4	TOTALI (somma dei codici da E1 a E3)	0,00	0,00
E5	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	0,00
E6	TOTALE (cod. E4 + cod. E5)	0,00	0,00
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 17, 3ª c.)	0,00	
E11		0,00	9
E12	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui al precedente codice E4, distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	0,00	9
E13		0,00	14
E14		0,00	30
E15	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	0,00	30
E16		0,00	23
E17	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	0,00	0,00
E18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	0,00
E19	TOTALE (cod. E18 + cod. E17)	0,00	0,00
E20	TOTALE (cod. E4 + cod. E18)	0,00	
E21	Operazioni non imponibili 1ª comma art. 8 (lett. a), b, c, d, e, f, g, h, i, j, k, l, m, n, o, p, q, r, s, t, u, v, w, x, y, z)	0,00	
E22	Altre operazioni non imponibili	0,00	
E23	Operazioni esenti	0,00	
E24	Operazioni non soggette all'imposta effettuata nei confronti dei terremotati	0,00	
E25	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3ª c.	0,00	
E26	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	0,00	
E27	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E6 + cod. E20)	0,00	0,00

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE							
	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO				
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	0,00	0,00					
H2	0,00	0,00					
H3	0,00	0,00					
H4	0,00	0,00					
H5	0,00	0,00					
H6	0,00	0,00					
H7	0,00	0,00					
H8	0,00	0,00					
H9	0,00	0,00					
H10	0,00	0,00					
H11	0,00	0,00					
H12	0,00	0,00					

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6ª c.)	0,00	
F2		0,00	2
F3		0,00	9
F4	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	0,00	14
F5		0,00	30
F6		0,00	30
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	0,00	30
F8		0,00	23
F9	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	0,00	0,00
F10	Acquisti e importazioni non imponibili 2ª comma art. 8, b, c, d, e, f, g, h, i, j, k, l, m, n, o, p, q, r, s, t, u, v, w, x, y, z	0,00	
F11	Altri acquisti e importazioni non imponibili	0,00	
F12	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	0,00	
F13	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	0,00	
F14	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	0,00	
F15	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	0,00	
F16	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	0,00
F17	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 + cod. F18)	0,00	0,00

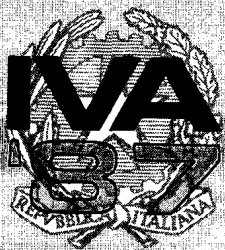
QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA			
L1	IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)	0,00	
L2	IVA ammessa in detrazione (cod. E30 per le imprese semplici, o cod. G33 per le imprese miste, ovvero cod. G48)	0,00	
L3	Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso	0,00	
L4	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito	0,00	
L5	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio	0,00	
L6	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L7 bis)	0,00	
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L1 è maggiore dell'importo del cod. L9)			
L8	IVA da versare (cod. L1 - cod. L9)	0,00	
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO			
GIORNO MESE ANNO COD. AZIENDA COD. DIPENDENZA			
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L1)			
L9	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L1)	0,00	
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:			
Importo da computare in detrazione nell'anno successivo		Importo da rimborsare	PROCEDURA ACCELERATA
L11	0,00	L12	0,00

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLO	
IRPEF	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI
R3	RITENUTE EFFETTUATE
INPS	
R4	NUMERO DIPENDENTI
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R6	CONTRIBUTI DOVUTI
R7	SALDO A VERSARE
INAIL	
R8	NUMERO ASSICURATI
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
Altro Ente SIGLA	
R11	NUMERO DIPENDENTI
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R13	CONTRIBUTI DOVUTI
Altro Ente SIGLA	
R14	NUMERO DIPENDENTI
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R16	CONTRIBUTI DOVUTI

QUADRI COMPILATI	
ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE	DOCUMENTI EMESSI
Barrare la relativa casella: Elenco Clienti <input type="checkbox"/> 1 Elenco Fornitori <input type="checkbox"/> 2 Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (mod. IVA 99 bis) <input type="checkbox"/> 4 Elenco Clienti (Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746) <input type="checkbox"/> 5 Elenco Fornitori (Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746) <input type="checkbox"/> 6 Indicare il numero di: Fatture, Bollette doganali (Art. 6 D.L. 29-12-1983 n. 746) <input type="checkbox"/> 7	Indicare il numero delle fatture emesse <input type="text"/> 13

Copia per l'Ufficio

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRETTE
SOGGI AFFARI



DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO

Mod. IVA 11 ter Regime speciale per i produttori agricoli

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
PERSONA FISICA				0	
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO M F		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA	
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA				PROV.	
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE				NATURA GIURIDICA	
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE		PROV.	
ATTIVITÀ ESERCITATA					
CODICE DESCRIZIONE					
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE	
Attività esercitata in più luoghi		2 <input type="checkbox"/>		Attività stagionale	
		3 <input type="checkbox"/>		Data di cessazione dell'attività	
				GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME		Data del cessato del contribuente ovvero dell'anno della procedura concorsuale	
(Il quadro non deve essere compilato dai rappresentanti legali o negoziali e dai soci amministratori)		DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		4 <input type="checkbox"/>	
		C.A.P. COMUNE		PROV.	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella	
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		5 <input type="checkbox"/>	
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE	
				PROV.	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO O - Rinuncia all'esonero dagli adempimenti (Art. 34, 3° comma)

AVVERTENZA: La rinuncia deve essere manifestata barrando la casella e apponendo la firma in calce al riquadro**Il sottoscritto dichiara:**

di rinunciare, a norma dell'art. 34, 3° comma, per l'anno 1988, all'esonero dal versamento dell'imposta e dagli obblighi di fatturazione, registrazione, liquidazione periodica e dichiarazione

9 ☐

firma leggibile _____

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

Elenco clienti e fornitori:		Supporto elenco		Numero soggetti	Importo totale elenco
A19	Clienti:	carta	dischetto	nastro	_____
A20	Fornitori:	carta	dischetto	nastro	_____
A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)				_____
A22	I produttori agricoli e soggetti assimilati che, oltre alle cessioni di prodotti agricoli e ittici di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 633, effettuano anche altre operazioni imponibili (imprese miste), devono barrare la casella				5 <input type="checkbox"/>
SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87					
A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17				_____
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8				_____

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (già incluse nel quadro F)

D1		_____	2	_____
D2	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	_____	9	_____
D3		_____	16	_____
D4		_____	36	_____
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	_____	20	_____
D6		_____	22	_____
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	_____		_____
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	_____		_____

QUADRO G - CALCOLO DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

SEZ. 1 Calcolo dell'IVA detraibile per le imprese miste che non compiono la SEZ. 2

G30	Percentuale di detraibilità (E16 (imponibile) : E22 x 100) da applicare al cod. F19 e IVA risultante dal calcolo	_____ %	_____
G31	Imposta di cui al cod. E6		_____
G32	TOTALE (cod. G30 - cod. G31)		_____
G33	IVA ammessa in detrazione (indicare il minore degli importi tra i codici G32 e E30) da riportare al cod. L5		_____

SEZ. 2 Riservata ai produttori agricoli che intendono recuperare l'eccedenza d'imposta, afferente i beni immobili e/o strumentali, non compensata forfetariamente

G40	Ammontare dei conferimenti	_____
G41	Ammontare delle operazioni diverse da quelle indicate al cod. G40	_____
G42	Percentuale di detraibilità $\left(\frac{G41}{G40 + G41} \times 100 \right)$ da applicare al cod. F19 e IVA risultante dal calcolo	_____ %
G43	IVA sulle operazioni imponibili (da cod. E30)	_____
G44	IVA detraibile (cod. F19 oppure cod. G42)	_____
G45	Differenza (cod. G44 - cod. G43) (solo se positiva, indicare il relativo importo e proseguire nella compilazione della sez. 2)	_____
G46	IVA afferente i beni immobili e/o strumentali	_____
G47	IVA detraibile (confrontare gli importi dei codici G45 e G46 ed indicare il minore)	_____
G48	Importo da riportare al cod. L5 (cod. G43 - cod. G47)	_____

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E1	Cessioni di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 633/72 distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
E2		.000	9
E3		.000	14
E4	TOTALI (somma dei codici da E1 a E3)	.000	.000
E5	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
E6	TOTALE (cod. E4 ± cod. E5)		.000
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
E11	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui al precedente codice E4, distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
E12		.000	9
E13		.000	14
E14		.000	34
E16	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	34
E17		.000	22
E18	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	.000	.000
E19	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
E20	TOTALE (cod. E18 ± cod. E19)		.000
E22	TOTALE (cod. E4 + cod. E18)	.000	
E23	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 8 bis e 9	.000	
E24	Altre operazioni non imponibili	.000	
E25	Operazioni esenti	.000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuata nei confronti dei terramisti	.000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	.000	
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	.000	
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E6 ± cod. E20)		.000

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE							
	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO				
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	.000	.000					
H2	.000	.000					
H3	.000	.000					
H4	.000	.000					
H5	.000	.000					
H6	.000	.000					
H7	.000	.000					
H8	.000	.000					
H9	.000	.000					
H10	.000	.000					
H11	.000	.000					
H12	.000	.000					

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	.000	
F2		.000	2
F3	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	9
F4		.000	14
F5		.000	18
F6		.000	34
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	34
F8		.000	22
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	.000	.000
F12	Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma art. 8, 8 bis e 9	.000	
F13	Altri acquisti e importazioni non imponibili	.000	
F14	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	.000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terramisti	.000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	.000	
F17	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	.000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 ± cod. F18)		.000

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA						
L1	IVA sulle operazioni imponibili (cod. E30)		.000			
L5	IVA ammessa in detrazione (cod. E30 per le imprese semplici, o cod. G33 per le imprese miste, ovvero cod. G48)		.000			
L6	Credito risultante dalla dichiarazione 1988 non richiesto a rimborso		.000			
L7	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito		.000			
L7 bis	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio		.000			
L9	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L7 bis)		.000			
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L1 è maggiore dell'importo del cod. L9)						
L10	IVA da versare (cod. L1 - cod. L9)		.000			
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO						
			GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA
						COD. DIPENDENZA
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L1)						
L11	CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L1)		.000			
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:						
Importo da computare in detrazione nell'anno successivo.			Importo da rimborsare		PROCEDURA ACCELERATA	
L12		.000	L13		.000	1

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLO		QUADRI COMPILATI	
IRPEF		ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA	Barrare la relativa casella: <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> Elenco Clienti Elenco Fornitori Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (mod. IVA 99 bis) Elenco Clienti (Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746) Elenco Fornitori (Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746) </div> <div style="text-align: right;"> <div style="display: flex; align-items: center;">1 <input type="checkbox"/></div> <div style="display: flex; align-items: center;">2 <input type="checkbox"/></div> <div style="display: flex; align-items: center;">4 <input type="checkbox"/></div> <div style="display: flex; align-items: center;">5 <input type="checkbox"/></div> <div style="display: flex; align-items: center;">6 <input type="checkbox"/></div> </div> </div>	
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI	DOCUMENTI EMESSI <small>Da indicare in base alla data di emissione</small> Indicare il numero delle fatture emesse <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100px; display: inline-block;"></div> 13	
R3	RITENUTE EFFETTUATE		
INPS		Indicare il numero di: Fatture, Bollette doganali (Art. 6 D.L. 29-12-1983 n. 746) <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100px; display: inline-block;"></div> 7	
R4	NUMERO DIPENDENTI	Data _____ Firma leggibile _____ Riservato ai rappresentanti legali o negoziali e ai soci amministratori <small>(Barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale)</small> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> Rappresentante legale o negoziale 1 <input type="checkbox"/> </div> <div> Socio amministratore 2 <input type="checkbox"/> </div> <div> Codice fiscale <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 150px; display: inline-block;"></div> </div> </div>	
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI		
R6	CONTRIBUTI DOVUTI		
R7	SALDO A VERSARE	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin-top: 10px;"> La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972 n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno. </div>	
INAIL			
R8	NUMERO ASSICURATI		
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin-top: 10px;"> La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972 n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno. </div>	
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI		
Altro Ente SIGLA _____			
R11	NUMERO DIPENDENTI	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin-top: 10px;"> La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972 n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno. </div>	
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI		
R13	CONTRIBUTI DOVUTI		
Altro Ente SIGLA _____		<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin-top: 10px;"> La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972 n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno. </div>	
R14	NUMERO DIPENDENTI		
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI		
R16	CONTRIBUTI DOVUTI	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin-top: 10px;"> La presente dichiarazione è redatta in conformità delle disposizioni recate dal D.P.R. 26 ottobre 1972 n. 633 e successive modificazioni, e contiene tutti gli elementi di calcolo desunti dai registri contabili di cui agli artt. 23, 24 e 25 per la determinazione del debito o credito d'imposta dell'anno. </div>	
Altro Ente SIGLA _____			
R17	CONTRIBUTI DOVUTI		

Copla per il Servizio Meccanografico

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRETTE
SUGLI AFFARI

DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO



Mod. IVA 11 quater
Esercizio di più attività
(Art.36 D.P.R. 633/72)

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
				0 0	
PERSONA FISICA					
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA	SESSO	COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA			PROV.
GIORNO MESE ANNO	M F				
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA					
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE					NATURA GIURIDICA
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE		PROV.
ATTIVITÀ PREVALENTE					
CODICE		DESCRIZIONE			
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE PROV.
Artigiano iscritto all'albo 1 <input type="checkbox"/>		Attività esercitata in più luoghi 2 <input type="checkbox"/>		Attività stagionale 3 <input type="checkbox"/>	Data di cessazione dell'attività GIORNO MESE ANNO
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
				Data del cessato del contribuente o dell'inizio della procedura concorsuale 4 <input type="checkbox"/>	
(Il quadro non deve essere compilato dai rappresentanti legali o negoziali e dai soci amministratori)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE		PROV.
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella 5 <input type="checkbox"/>	
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P.	COMUNE PROV.

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
DATA DI PRESENTAZIONE	SOTTOSCRIZIONE
GIORNO MESE ANNO	In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella
	S <input type="checkbox"/>

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

MODULARIO F. - Tasse - 540

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER IL REGIME NORMALE

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare congiuntamente, per l'anno 1988, per il regime normale IVA e per la determinazione nei modi ordinari del reddito d'impresa e di lavoro autonomo

overgo

di voler optare, esercitando esclusivamente o prevalentemente le attività indicate nella tabella C allegata al decreto n. 853/84, per l'anno 1988, per il regime normale IVA

firma leggibile

ART. 36 - Esercizio di più attività

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art.36
(l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio)

000000

di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988

firma leggibile

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Elenco clienti e fornitori:				supporto elenco				Numero soggetti				Importo totale elenco				I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-83, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale	GIORNO MESE ANNO		
A19	Clienti:	carta	dischetto	nastro										.000					
A20	Fornitori:	carta	dischetto	nastro										.000					

ELENCO DELLE ATTIVITÀ ESERCITATE

INTERCALARE				CODICE	DESCRIZIONE	UBICAZIONE DELL'ESERCIZIO (se diversa dal domicilio fiscale)
N U M	MODELLO					
	11	11 bis	11 ter			
1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
2	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
3	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
4	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
5	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
6	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
7	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
8	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
9	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
10	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
11	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
12	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
13	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
14	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
15	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
16	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
17	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
18	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
19	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
20	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE

	RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI		ESTREMI DEL VERSAMENTO				
	IVA A CREDITO	IVA DA VERSARE	GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPEND.
H1	.000	.000					
H2	.000	.000					
H3	.000	.000					
H4	.000	.000					
H5	.000	.000					
H6	.000	.000					
H7	.000	.000					
H8	.000	.000					
H9	.000	.000					
H10	.000	.000					
H11	.000	.000					
H12	.000	.000					

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA

L1	IVA sulle operazioni imponibili						
L2	RIMBORSI INFRANNUALI RICHIESTI (art. 38 bis, 3° comma)						
L3	IVA sugli acquisti di cui all'art. 2, 4° c., 2° parte, D.L. 853/84, e IVA da versare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85						
L4	TOTALE IVA a debito (somma dei cod. da L1 a L3)						
L5	IVA ammessa in detrazione					.000	
L6	IVA da recuperare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85					.000	
L6	Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso					.000	
L7	Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito					.000	
L7 bis	Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio					.000	
L8	Ulteriore detrazione					.000	
L9	TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L8)					.000	
VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)							
L10	IVA da versare (cod. L4 — cod. L9)						.000
ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO		GIORNO	MESE	ANNO	COD. AZIENDA	COD. DIPENDENZ.	
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)							
L11	CREDITO d'imposta (cod. L9 — cod. L4)						.000
In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare :							
Importo da computare in detrazione nell'anno successivo				Importo da rimborsare ai sensi dell'art. 30			
L12		.000	-	L13		.000	
						PROCEDURA ACCELERATA	
						1 <input type="checkbox"/>	

QUADRO R - DATORE DI LAVORO NON AGRICOLO	
IRPEF	
R1	NUMERO DIPENDENTI SOGGETTI A RITENUTA
R2	TOTALE IMPONIBILE DIPENDENTI
R3	RITENUTE EFFETTUATE
INPS	
R4	NUMERO DIPENDENTI
R5	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R6	CONTRIBUTI DOVUTI
R7	SALDO A VERSARE
INAIL	
R8	NUMERO ASSICURATI
R9	DI CUI LAVORATORI DIPENDENTI
R10	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
Altro Ente SIGLA	
R11	NUMERO DIPENDENTI
R12	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R13	CONTRIBUTI DOVUTI
Altro Ente SIGLA	
R14	NUMERO DIPENDENTI
R15	RETRIBUZIONI IMPONIBILI DEI DIPENDENTI
R16	CONTRIBUTI DOVUTI

QUADRO S - OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA		
OPERAZIONI EFFETTUATE	NUMERO	IMPORTO
Art. 2, terzo comma:		
S1 lettera c)		.000
S2 lettera g)		.000
S3 lettera h)		.000
Art. 3, quarto comma:		
S4 lettera a)		.000
S5 lettera e)		.000
S6 lettera g)		.000
S7 Operazioni di cui all'art. 4, ultimo comma		.000
S8 TOTALE delle operazioni non soggette all'imposta		.000
QUADRI COMPILATI		
ALLEGATI ALLA DICHIARAZIONE		
Barrare la relativa casella:		
Elenco Clienti	1	<input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori	2	<input type="checkbox"/>
Prospetto semestrale delle operazioni non imponibili (mod. IVA 99 bis)	4	<input type="checkbox"/>
Elenco Clienti (Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746)	5	<input type="checkbox"/>
Elenco Fornitori (Art. 1 D.L. 29-12-83 n. 746)	6	<input type="checkbox"/>
Indicare il numero di:		
Intercalari allegati	8	<input type="checkbox"/>

TABELLA DEI CODICI DI ATTIVITÀ 1987

AGRICOLTURA, FORESTE, CACCIA E PESCA	
0110 Agricoltura	
0120 Foreste	
0130 Attività trasformatrici annesse ad aziende agricole che lavorano esclusivamente o prevalentemente prodotti propri	
0140 Attività di trasformazione, conservazione, raccolta di prodotti agricoli, svolte in forma associata	
0150 Esercizio di macchine agricole	
0160 Altre associazioni operanti nell'agricoltura	
0210 Pesca e allevamenti in acque dolci	
0220 Pesca e allevamenti in acque marine e lagunari	
0300 Zootecnia	
0310 Caccia e cattura di animali	
INDUSTRIA E ARTIGIANATO	
a) ALIMENTARI	
0500 Carni fresche e conservate ed altri prodotti della macellazione	
0600 Latte e prodotti della trasformazione del latte	
0700 Bevande alcoliche e gas naturali	
0710 Bevande analcoliche e idrominerali	
0800 Prodotti della molitura e della pastificazione	
0810 Prodotti dolciari	
0820 Grassi vegetali e animali	
0830 Lavorazione e conservazione dei prodotti alimentari della pesca	
0840 Conservazione e trasformazione di frutta e ortaggi e altri prodotti	
0843 Produzione e raffinazione dello zucchero	
0845 Torrefazione del caffè	
0850 Altri prodotti alimentari	
b) ESTRATTIVE, DI TRASFORMAZIONE PRIMARIA E DI DISTRIBUZIONE	
1000 Carbone, lignite, agglomerati e prodotti della cokificazione	
1100 Petrolio grezzo e prodotti petroliferi	
1110 Petroli petroliferi raffinati	
1200 Combustibili nucleari	
1300 Minerali metalliferi ferrosi e non ferrosi esclusi gli uraniferi	
1400 Prodotti di prima trasformazione dei minerali ferrosi e non ferrosi	
1500 Estrazione di minerali non metalliferi	
1510 Estrazione di materiali di cava	
1520 Prodotti della lavorazione di minerali non metalliferi e di materiali di cava (cemento, ceramica, marmi, gres, vetro ecc.)	
1600 Energia elettrica e vapore d'acqua	
1700 Produzione e distribuzione di gas	
1710 Raccolta e distribuzione di acqua	
c) MANIFATTURIERE	
2000 Macchine operatrici per l'agricoltura e l'industria	
2100 Macchine per ufficio, strumenti di precisione, di ottica e simili (esclusi strumenti per foto-cine-proiezione)	
2200 Costruzione di apparecchi e strumenti per foto-cine-proiezione	
2210 Registrazione, edizione e stampa di nastri e dischi fonografici	
2300 Meccanica-fonderie di seconda fusione	
2310 Carpenteria metallica, mobili e arredamenti metallici, forni, caldaie e apparecchi termici	
2320 Macchine motrici, variatori e riduttori di velocità e di apparecchi per impianti di sollevamento e di trasporto	
2330 Macchine utensili e di utensileria per macchine	
2340 Minuteria metallica, fustame, buloneria e molle, stoviglie e vasellame, armi da fuoco e loro munizioni	
2350 Macchine, apparecchi e strumenti elettrici ed elettronici, di telecomunicazioni e affini	
2360 Prodotti di metalli preziosi e pietre preziose	
2400 Materiali e forniture elettriche, elettrodomestici	
2500 Autoveicoli e relativi motori	
2600 Altri mezzi di trasporto	
2700 Prodotti chimici di base	
2710 Prodotti chimici prevalentemente destinati all'industria e all'agricoltura	
2720 Prodotti farmaceutici di base	
2725 Prodotti medicinali	
2730 Prodotti chimici prevalentemente destinati al consumo non industriale	
2735 Materiali sensibili (produzione di pellicole fotografiche, cinematografiche, radiografiche ecc.)	
2740 Detersivi	
2745 Produzione di cellulosa per usi tessili e di fibre chimiche (artificiali e sintetiche)	
2800 Prodotti di gomma	
2810 Prodotti di materie plastiche	
2900 Industria laniera	
2910 Industria cotoniera	
2920 Industria della seta	
2930 Industria della canapa, del lino, della iuta e simili	
2940 Industria della lavorazione delle fibre chimiche (artificiali e sintetiche)	
2945 Industria della maglia e della calza	
2950 Altre industrie tessili	
2960 Prodotti per l'abbigliamento di vestiario, arredamento tessile e affini	
3000 Carta e prodotti cartotecnici	
3100 Stampa, poligrafia, editoria e simili	
3110 Stabilimenti e laboratori fotografici, cinematografici e affini	
3200 Cuoi e articoli in pelle (esclusi le manifatture di cui ai codici 3201, 3202, 3203)	
3201 Confezione	
3202 Concia e tinti pelli per pellicceria	
3203 Concia e tinti pelli per pelletteria e cuoio	
3210 Calzature	
3300 Legno, sughero e affini	
3310 Veicoli e carpenteria navale in legno	
3320 Mobili e arredamento in legno	
3400 Tabacchi lavorati	
3500 Costruzioni edilizie residenziali	
3503 Costruzioni edilizie non residenziali	
3505 Costruzioni opere pubbliche	
3510 Installazione impianti	
3600 Beni di recupero	
3610 Officine e laboratori per lavorazioni, riparazioni e manutenzioni di ogni tipo (meccanici, carrozzieri, idraulici, elettricisti, odontotecnici, ortopedici, calzolari, ecc.)	
3700 Altri prodotti industriali	
COMMERCIO	
a) COMMERCIO ALL'INGROSSO	
4001 Cereali e legumi secchi	
4002 Semi, foraggi, piante officinali e semi oleosi	
4003 Fiori, foglie e piante ornamentali, piante e bulbi da fiore e semi da giardino	
4004 Fibre tessili, animali e vegetali (greggie e di prima lavorazione) e fibre chimiche	
4005 Animali vivi (esclusi: pollame, conigli, selvaggina ed altri volatili)	
Segue a) COMMERCIO ALL'INGROSSO	
4006 Pelli greggie	
4007 Cuoi e pelli conciate (escluso quelle da pellicceria)	
4008 Pelli greggie e conciate per pellicceria	
4009 Carni fresche bovine, suine, equine, ovine e caprine	
4010 Carni congelate bovine, suine, equine, ecc.	
4011 Pollame, conigli, cacciagione, selvaggina e altri volatili (vivi o morti); uova	
4012 Prodotti della pesca freschi	
4013 Prodotti della pesca congelati, surgelati, secchi e conservati	
4014 Salumi, conserve alimentari e prodotti affini (esclusi le conserve a base di pesce); alimenti surgelati vegetali	
4015 Farine, lieviti, pane, paste alimentari ed altri prodotti da cereali non specificati	
4016 Latte, burro e formaggi	
4017 Oli e grassi alimentari	
4018 Bevande alcoliche ed analcoliche, acque minerali, alcool per liquori e aceto	
4019 Prodotti ortofrutticoli	
4020 Zucchero, caffè, surrogati del caffè, droghe, spezie e coloniali in genere	
4021 Dolciumi di ogni genere	
4022 Prodotti alimentari, non altrove classificati	
4023 Combustibili solidi	
4024 Carburanti e lubrificanti	
4025 Minerali metalliferi e non metalliferi (esclusi i materiali da costruzione)	
4026 Metalli ferrosi e non ferrosi, semilavorati	
4027 Prodotti chimici per l'industria, oli e grassi industriali	
4028 Prodotti chimici per l'agricoltura	
4029 Colori e vernici	
4030 Legname e affini	
4031 Materiale da costruzione	
4032 Articoli di installazione	
4033 Lastre di vetro e di cristallo	
4034 Macchine e attrezzi agricoli	
4035 Macchine utensili per metallo, legno, plastica e pietra	
4036 Macchine per l'industria tessile e per l'abbigliamento	
4037 Macchine per l'edilizia	
4038 Macchine e attrezzature varie per altre industrie e per il commercio	
4039 Veicoli, accessori e ricambi	
4040 Macchine per scrivere macchine calcolatrici e attrezzature per l'ufficio	
4041 Mobili (in legno, metallo e materie sintetiche)	
4042 Articoli in ferro ed altri metalli; coltelleria e posateria	
4043 Elettrodomestici, apparecchi radio e televisivi	
4044 Vetrerie, cristallerie, ceramiche, cornici e affini (escluso il commercio di lastre di vetro e di cristallo)	
4045 Articoli in legno, sughero, vimini e simili	
4046 Saponi, detersivi, prodotti per la lucidatura e simili	
4047 Carte da parati e stucchi	
4048 Tessuti per abbigliamento	
4049 Tessuti ed articoli di arredamento	
4050 Filati, cucurini, mercerie e passamanerie	
4051 Vestiario, biancheria, maglieria e articoli di abbigliamento	
4052 Pellicce	
4053 Calzature e accessori per calzature	
4054 Articoli da viaggio, pelletteria e marocchinerie	
4055 Medicinali	
4056 Strumenti, articoli sanitari, ferri chirurgici e materiale da medicazione	
4057 Articoli da profumeria e cosmetici	
4058 Apparecchi ottici e fotografici	
4059 Gioielli e pietre preziose	
4060 Orologeria finita e forniture ed accessori per orologeria	
4061 Dischi, nastri, strumenti musicali e relativi accessori	
4062 Giocattoli	
4063 Libri, giornali e riviste	
4064 Articoli di cartoleria e cancelleria	
4065 Carta e cartone in genere (escluso le carte da parati)	
4066 Spaghi, cordami, sacchi, tele di iuta e simili	
4067 Prodotti non alimentari, non altrove classificabili	
4068 Materiali vari da recupero (stracci, materiale plastico, carta da macero, ossa e grassi di animali, ecc.) esclusi i rottami metallici	
4069 Rottami metallici	
4070 Articoli sportivi, attrezzature per lo sport, campeggi e simili	
4071 Materiale elettrico	
b) COMMERCIO AL MINUTO	
4201 Carni fresche e congelate	
4202 Pollame, conigli, selvaggina, cacciagione e uova	
4203 Salame, salsicce, salsamentieri e affini; rostiti e friggitelli	
4204 Pesce e frutti di mare freschi	
4205 Latte e altri prodotti lattiero-caseari	
4206 Pane (senza annesso forno, paste alimentari, cereali e legumi secchi)	
4207 Pane (con annesso forno e con eventuale annessa vendita di prodotti alimentari e non alimentari)	
4208 Pasticceria e dolciumi (compresa l'eventuale annessa produzione); negozi di confetteria	
4209 Frutta fresca e secca, ortaggi, legumi freschi, funghi e generi affini	
4210 Drogherie (compresa l'eventuale annessa torrefazione del caffè)	
4211 Vini, liquori, bevande, acque minerali e oli (esclusi le mescele)	
4212 Sale, tabacchi e altri generi di monopolio	
4213 Supermercati	
4214 Alimenti surgelati (esclusi i negozi di carni congelate)	
4215 Generi alimentari vari, non classificabili con il criterio della prevalenza nelle precedenti categorie	
4216 Tessuti per abbigliamento	
4217 Filati e mercerie	
4218 Confezioni per uomo, donna e bambino (compresi l'abbigliamento professionale e sportivo e gli articoli di vestiario in cuoio)	
4219 Biancheria, maglieria, articoli di abbigliamento, cravatte e affini	
4220 Calzature	
4221 Cuoi, pellami, accessori per calzature e affini	
4222 Pelletterie e articoli da viaggio	
4223 Cappelli e omlini	
4224 Pellicce e pelli per pellicceria	
4225 Articoli vari di abbigliamento, non altrove classificati	
4226 Tessuti per arredamento e tendaggi	
4227 Biancheria per la casa	
4228 Mobili (esclusi quelli per ufficio) e materassi	
4229 Oggetti e mobili in vimini, canne e giunchi	
4230 Oggetti d'arte, artigianato artistico e case di vendita all'asta	
4231 Arredi sacri e articoli religiosi, moneta, medaglie, e decorazioni	
4232 Stucchi e carte da parati	
4233 Articoli casalinghi, vetrerie, cristalleria e ceramiche	
4234 Ferramenta, utensileria e casellotti	
4235 Elettrodomestici, apparecchi radio e televisivi, macchine per cucire e per maglieria, materiale elettrico e lampadari, apparecchi e materiali per impianti idraulici, riscaldamento e condizionamento	
4236 Dischi, nastri, strumenti musicali e relativi accessori	
4237 Chincheria (tempo, bazar e simili)	
Segue b) COMMERCIO AL MINUTO	
4238 Articoli da regalo, bigiotteria, articoli per fumatori e affini	
4239 Articoli di arredamento, mobili, apparecchi e materiali per la casa, non altrove classificati	
4240 Autoveicoli (compresi gli autoveicoli usati)	
4241 Motoveicoli, biciclette, natanti, pezzi di ricambio e accessori per autoveicoli, motoveicoli e biciclette (compresi i motoveicoli usati)	
4242 Distributori di carburanti e lubrificanti	
4243 Farmacie	
4244 Strumenti e apparecchi sanitari, articoli medicali, ortopedici e chirurgici; erboristerie	
4245 Profumerie e prodotti per toletta e per l'igiene della persona	
4246 Vernici, smalti, colori, terre coloranti, pennelli e simili; saponi, detersivi, prodotti per la lucidatura e simili	
4247 Mobili, macchine ed attrezzature per ufficio	
4248 Cartolerie e negozi di francobolli per collezione	
4249 Librerie	
4250 Rivendite e chioschi di giornali e riviste	
4251 Apparecchi ottici, fotografici e affini, macchine e strumenti di precisione (esclusi le orologerie)	
4252 Articoli sportivi, attrezzature per lo sport, campeggio e simili	
4253 Gioielleria, orficeria, argenteria e orologeria	
4254 Armi e munizioni	
4255 Combustibili per uso domestico	
4256 Giocattoli, articoli per l'infanzia e affini	
4257 Articoli di gomma e derivati e effetti di vestiario gommati	
4258 Materiali da costruzione	
4259 Spaghi, cordami, sacchi e tele di iuta	
4260 Fiori, piante ornamentali e sementi da giardino	
4261 Animali vivi	
4262 Sementi, concimi, antiparassitari ed altri prodotti utili all'agricoltura	
4263 Grandi magazzini e magazzini a prezzo unico	
4264 Forniture di bordo, di casermaggio, di case di prevenzione e pena	
4265 Mobili, indumenti ed oggetti usati (esclusi i libri e gli oggetti di antiquariato)	
4266 Articoli vari, non altrove classificati	
c) ALTRE ATTIVITÀ COMMERCIALI	
4400 Commercio ambulante di generi alimentari	
4410 Commercio ambulante di generi non alimentari	
4500 Intermediari e rappresentanti di commercio	
4510 Agenzie di locazione e vendita immobiliare	
4520 Agenzie di viaggio e turismo	
4600 Alberghi	
4605 Pensioni	
4606 Locande e affittacamere	
4607 Esercizi extraalberghieri (campeggi, rifugi alpini, centri di vacanza, ecc.)	
4610 Ristoranti	
4615 Bar e pubblici esercizi	
4700 Noleggio di beni mobili (mezzi di trasporto senza autisti, macchinari, ecc.) escluso il noleggio di macchine agricole	
4710 Autotrasporti	
TRASPORTI E COMUNICAZIONI	
5000 Trasporti aerei	
5010 Trasporti marittimi, fluviali e lacuali	
5100 Trasporti su strada di persone e merci	
5200 Altri trasporti compresi quelli per oleodotto e gasdotto	
5300 Attività connesse con i trasporti (escluso quelle di cui ai codici 4520 e 4710)	
5400 Comunicazioni	
CREDITO E ASSICURAZIONI	
6000 Aziende di credito ordinario	
6100 Istituti di credito speciale e imprese finanziarie	
6110 Imprese di gestione esattoriale	
6200 Assicurazioni	
SERVIZI	
6300 Servizi tecnici, commerciali e legali (esclusi quelli forniti dai liberi professionisti di cui ai codici da 8400 a 8900 e 9100, 9300)	
6410 Servizi sanitari privati (esclusi quelli forniti dai liberi professionisti di cui ai codici 8200, 8300)	
6420 Servizi di pulizia di ambienti e servizi similari (disinfestazioni, ecc.)	
6421 Servizi per l'igiene e per l'estetica della persona (barbieri, parrucchieri, istituti di bellezza, ecc.)	
6422 Servizi per la lavanderia, tintoria e servizi affini ed ausiliari	
6500 Servizi di insegnamento, formazione professionale e ricerca destinati alla vendita	
6600 Servizi ricreativi, culturali e dello spettacolo (esclusi quelli di cui ai codici 8610, 8900, 9100, 9300)	
6610 Spettacoli, giochi e trattenimenti pubblici (soggetti all'imposta sugli spettacoli)	
6700 Altri servizi delle istituzioni sociali private non destinati alla vendita	
6710 Servizi di Enti privati e Associazioni di carattere professionale, sindacale, politico e simili	
6810 Servizi di pompe funebri	
6820 Servizi di vigilanza	
6900 Servizi vari non altrove classificabili	
SERVIZI FORNITI	
DALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	
7000 Amministrazione centrale dello Stato (escluso le aziende autonome già inserite nelle attività specifiche)	
7020 Enti pubblici nazionali (esclusi quelli ospedalieri, di previdenza e assistenza sociale)	
7300 Amministrazione locale dello Stato (comuni, province, regioni)	
7325 Enti pubblici locali (esclusi quelli ospedalieri, di previdenza e assistenza sociale)	
7330 Enti ospedalieri e altri servizi sanitari pubblici	
7500 Enti di previdenza e assistenza sociale	
7600 Altri enti pubblici non commerciali	
ATTIVITÀ PROFESSIONALI E ARTISTICHE	
8000 Autori (scrittori, giornalisti, pubblicisti e assimilati)	
8100 Artisti (registi, attori, musicisti, pittori, scultori e assimilati)	
8200 Medici	
8300 Ostetriche, infermieri e assimilati	
8400 Avvocati, procuratori e patrocinatori legali	
8410 Notai	
8500 Commercialisti e fiscalisti	
8510 Consulenti del lavoro, amministratori e assimilati	
8600 Ingegneri e architetti	
8700 Matematici, statistici, economisti, fisici, chimici, biologi e assimilati	
8900 Geometri, periti industriali, disegnatori e assimilati	
9000 Atleti, allenatori e assimilati	
9100 Agenti di borsa e assimilati	
9300 Agronomi, veterinari, periti agrari e assimilati	
9400 Altre attività professionali	

Copia per l'Ufficio

MINISTERO DELLE FINANZE
AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRETTE
SUGLI AFFARI

DICHIARAZIONE ANNUALE IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO



Mod. IVA 11 quater

Esercizio di più attività

(Art.36 D.P.R. 633/72)

UFFICIO IVA DI _____

CONTRIBUENTE (Compilare sempre)		CODICE FISCALE		NUMERO DI PARTITA IVA	
PERSONA FISICA				0	
COGNOME		NOME			
DATA DI NASCITA GIORNO MESE ANNO		SESSO M F		COMUNE (o STATO ESTERO) DI NASCITA	
SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA				PROV.	
DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE				NATURA GIURIDICA	
DOMICILIO FISCALE					
VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE		PROV.	
ATTIVITÀ PREVALENTE					
CODICE DESCRIZIONE					
Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE	
Artigiano iscritto all'albo 1 <input type="checkbox"/>		Attività esercitata in più luoghi 2 <input type="checkbox"/>		Attività stagionale 3 <input type="checkbox"/>	
		Data di cessazione dell'attività		GIORNO MESE ANNO	
DICHIARANTE (Compilare se diverso dal contribuente)		CODICE FISCALE		CODICE CARICA	
(Il quadro non deve essere compilato dai rappresentanti legali o negoziati e dai soci amministratori)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
DOMICILIO FISCALE: VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE		PROV.	
SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)		Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella 5 <input type="checkbox"/>	
Soggetto (compilare se diverso dal contribuente)		COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)		NOME	
Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)		VIA E NUMERO CIVICO		C.A.P. COMUNE	
				PROV.	

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO O - Opzioni o revoche	
AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro	
OPZIONE PER IL REGIME NORMALE Il sottoscritto dichiara: di voler optare congiuntamente, per l'anno 1988, per il regime normale IVA e per la determinazione nei modi ordinari del reddito d'impresa e di lavoro autonomo 1 <input type="checkbox"/> ovvero di voler optare, esercitando esclusivamente o prevalentemente le attività indicate nella tabella C allegata al decreto n. 853/84, per l'anno 1988, per il regime normale IVA 2 <input type="checkbox"/> firma leggibile _____	ART. 36 - Esercizio di più attività Il sottoscritto dichiara: di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della opzione per l'applicazione separata dell'imposta di cui all'art.36 (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio) 5 <input type="checkbox"/> ovvero di voler revocare, a norma dell'art. 36, l'opzione per l'applicazione separata dell'imposta, a partire dall'anno 1988 6 <input type="checkbox"/> firma leggibile _____

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE									
Elenco clienti e fornitori:		supporto elenco		Numero soggetti		Importo totale elenco		A25 I contribuenti tenuti a rilasciare lo scontrino fiscale (L. 26-1-85, n. 18) devono indicare la data del rilascio del primo scontrino fiscale	
A19	Clienti:	carta	dischetto	nastro					GIORNO MESE ANNO
A26	Fornitori:	carta	dischetto	nastro					
ELENCO DELLE ATTIVITÀ ESERCITATE									
INTERCALARE		MODELLO		CODICE		DESCRIZIONE		UBICAZIONE DELL'ESERCIZIO (se diversa dal domicilio fiscale)	
N	U	M	11	11 bis	11 ter				
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									

QUADRO H - DATI RELATIVI ALLE LIQUIDAZIONI PERIODICHE						QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA					
RISULTANZE DEI REGISTRI CONTABILI			ESTREMI DEL VERSAMENTO			L1 IVA sulle operazioni imponibili .000					
IVA A CREDITO		IVA DA VERSARE	GIORNO MESE ANNO		COD. AZIENDA	COD. DIPEND.	L2 RIMBORSI INFRANNUALI RICHIESTI (art. 38 bis, 3° comma) .000				
H1							L3 IVA sugli acquisti di cui all'art. 2, 4° c. 2° parte, D.L. 853/84, e IVA da versare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85 .000				
H2							L4 TOTALE IVA a debito (somma dei cod. da L1 a L3) .000				
H3							L5 IVA ammessa in detrazione .000				
H4							L6 IVA da recuperare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85 .000				
H5							L7 Credito risultante dalla dichiarazione 1986 non richiesto a rimborso .000				
H6							L8 Versamenti periodici eseguiti mediante delega ad istituti o aziende di credito .000				
H7							L9 Versamenti integrativi eseguiti direttamente all'ufficio .000				
H8							L10 Ulteriore detrazione .000				
H9							L11 TOTALE DETRAZIONI (somma dei codici da L5 a L10) .000				
H10							VERSAMENTO (da compilare se l'importo del cod. L4 è maggiore dell'importo del cod. L9)				
H11							L12 IVA da versare (cod. L4 - cod. L9) .000				
H12							ESTREMI DEL RELATIVO VERSAMENTO				
CREDITO (da compilare se l'importo del cod. L9 è maggiore dell'importo del cod. L4)						GIORNO MESE ANNO COD. AZIENDA COD. DIPENDENZA					
L13 CREDITO d'imposta (cod. L9 - cod. L4) .000						In relazione all'imposta risultante al cod. L11 indicare:					
Importo da computare in detrazione nell'anno successivo						Importo da rimborsare ai sensi dell'art. 30					
L14 .000						L15 .000					
						PROCEDURA ACCELERATA 1 <input type="checkbox"/>					

— 69 —

TABELLA DEI CODICI DI ATTIVITÀ 1987

AGRICOLTURA, FORESTE, CACCIA E PESCA 0110 Agricoltura 0120 Foreste 0130 Attività trasformatrici annesse ad aziende agricole che lavorano esclusivamente o prevalentemente prodotti propri 0140 Attività di trasformazione, conservazione, raccolta di prodotti agricoli, svolte in forma associata 0150 Esercizio di macchine agricole 0160 Altre associazioni operanti nell'agricoltura 0210 Pesca e allevamenti in acque dolci 0220 Pesca e allevamenti in acque marine e lagunari 0300 Zootecnia 0310 Caccia e cattura di animali	Segue a) COMMERCIO ALL'INGROSSO 4006 Pelli greggie 4007 Cuoi e pelli conciate (escluse quelle da pellicceria) 4008 Pelli greggie e conciate per pellicceria 4009 Carni fresche bovine, suine, equine, ovine e caprine 4010 Carni congelate bovine, suine, equine, ecc. 4011 Pollame, conigli, cacciagione, selvaggina e altri volatili (vivi o morti); uova 4012 Prodotti della pesca freschi 4013 Prodotti della pesca congelati, surgelati, secchi e conservati 4014 Salumi, conserve alimentari e prodotti affini (escluse le conserve a base di pesce); alimenti surgelati vegetali 4015 Farine, lieviti, pane, paste alimentari ed altri prodotti da cereali non specifici 4016 Latte, burro e formaggi 4017 Oli e grassi alimentari 4018 Bevande alcoliche ed analcoliche, acque minerali, alcool per liquori e aceto 4019 Prodotti ortofrutticoli 4020 Zucchero, caffè, surrogati del caffè, droghe, spezie e coloniali in genere 4021 Dolciumi di ogni genere 4022 Prodotti alimentari, non altrove classificati 4023 Combustibili solidi 4024 Carburanti e lubrificanti 4025 Minerali metalliferi e non metalliferi (esclusi i materiali da costruzione) 4026 Metalli ferrosi e non ferrosi, semilavorati 4027 Prodotti chimici per l'industria, oli e grassi industriali 4028 Prodotti chimici per l'agricoltura 4029 Colori e vernici 4030 Legname e affini 4031 Materiale da costruzione 4032 Articoli di installazione 4033 Lastre di vetro e di cristallo 4034 Macchine e attrezzi agricoli 4035 Macchine utensili per metallo, legno, plastica e pietra 4036 Macchine per l'industria tessile e per l'abbigliamento 4037 Macchine per l'edilizia 4038 Macchine e attrezzature varie per altre industrie e per il commercio 4039 Veicoli, accessori e ricambi 4040 Macchine per scrivere macchine calcolatrici e attrezzature per ufficio 4041 Mobili (in legno, metallo e materie sintetiche) 4042 Articoli in ferro ed altri metalli; coltelleria e posateria 4043 Elettrodomestici, apparecchi radio e televisivi 4044 Vetrerie, cristallerie, ceramiche, cornici e affini (escluso il commercio di lastre di vetro e di cristallo) 4045 Articoli in legno, sughero, vimini e simili 4046 Saponi, detersivi, prodotti per la lucidatura e simili 4047 Carte da parati e stucchi 4048 Tessuti per abbigliamento 4049 Tessuti ed articoli di arredamento 4050 Filati, cuoio, mercerie e passamanerie 4051 Vestiario, biancheria, maglieria e articoli di abbigliamento 4052 Pellicce 4053 Calzature e accessori per calzature 4054 Articoli da viaggio, pelletteria e marocchinerie 4055 Medicinali 4056 Strumenti, articoli sanitari, fern chirurgici e materiale da medicazione 4057 Articoli da profumeria e cosmetici 4058 Apparecchi ottici e fotografici 4059 Gioielli e pietre preziose 4060 Orologeria finita e forniture ed accessori per orologeria 4061 Dischi, nastri, strumenti musicali e relativi accessori 4062 Giocattoli 4063 Libri, giornali e riviste 4064 Articoli di cartoleria e cancelleria 4065 Carta e cartone in genere (escluse le carte da parati) 4066 Spaghi, cordami, sacchi, tele di juta e simili 4067 Prodotti non alimentari, non altrove classificabili 4068 Materiali vari da recupero (stracci, materiale plastico, carta da macero, ossa e grassi di animali, ecc.) esclusi i rottami metallici 4069 Rottami metallici 4070 Articoli sportivi, attrezzature per lo sport, campeggi e simili 4071 Materiale elettrico	Segue b) COMMERCIO AL MINUTO 4238 Articoli da regalo, bigiotteria, articoli per fumatori e affini 4239 Articoli di arredamento, mobili, apparecchi e materiali per la casa, non altrove classificati 4240 Autoveicoli (compresi gli autoveicoli usati) 4241 Motoveicoli, biciclette, natanti, pezzi di ricambio e accessori per autoveicoli, motoveicoli e biciclette (compresi i motoveicoli usati) 4242 Distributori di carburanti e lubrificanti 4243 Farmacie 4244 Strumenti e apparecchi sanitari, articoli medicali, ortopedici e chirurgici, erboristerie 4245 Profumerie e prodotti per toletta e per l'igiene della persona 4246 Vernici, smalti, colori, terre coloranti, pennelli e simili, saponi, detersivi, prodotti per la lucidatura e simili 4247 Mobili, macchine ed attrezzature per ufficio 4248 Cartolerie e negozi di francobolli per collezione 4249 Librerie 4250 Rivendite e chioschi di giornali e riviste 4251 Apparecchi ottici, fotografici e affini, macchine e strumenti di precisione (escluse le orologerie) 4252 Articoli sportivi, attrezzature per lo sport, campeggio e simili 4253 Gioielleria, orficeria, argenteria e orologeria 4254 Armi e munizioni 4255 Combustibili per uso domestico 4256 Giocattoli, articoli per l'infanzia e affini 4257 Articoli di gomma e derivati e effetti di vestiario gomma 4258 Materiali da costruzione 4259 Spaghi, cordami, sacchi e tele di juta 4260 Fiori, piante ornamentali e sementi da giardino 4261 Animali vivi 4262 Sementi, concimi, antiparassitari ed altri prodotti utili all'agricoltura 4263 Grandi magazzini e magazzini a prezzo unico 4264 Forniture di bordo, di casermaggio, di case di prevenzione e pena 4265 Mobili, indumenti ed oggetti usati (esclusi i libri e gli oggetti di antiquariato) 4266 Articoli vari, non altrove classificati c) ALTRE ATTIVITÀ COMMERCIALI 4400 Commercio ambulante di generi alimentari 4410 Commercio ambulante di generi non alimentari 4500 Intermediari e rappresentanti di commercio 4510 Agenzie di locazione e vendita immobiliare 4520 Agenzie di viaggio e turismo 4600 Alberghi 4605 Pensioni 4606 Locande e affittacamere 4607 Esercizi extralberghieri (campeggio, rifugi alpini, centri di vacanza, ecc.) 4610 Ristoranti 4615 Bar e pubblici esercizi 4700 Noleggio di beni mobili (mezzi di trasporto senza autisti, macchinari, ecc.) escluso il noleggio di macchine agricole 4710 Autotrasporti
INDUSTRIA E ARTIGIANATO a) ALIMENTARI 0500 Carni fresche e conservate ed altri prodotti della macellazione 0600 Latte e prodotti della trasformazione del latte 0700 Bevande alcoliche e idrominerali 0800 Prodotti della molitura e della pastificazione 0810 Prodotti dolciari 0820 Grassi vegetali e animali 0830 Lavorazione e conservazione dei prodotti alimentari della pesca 0840 Conservazione e trasformazione di frutta e ortaggi e altri prodotti 0843 Produzione e raffinazione dello zucchero 0845 Torrefazione del caffè 0850 Altri prodotti alimentari b) ESTRATTIVE, DI TRASFORMAZIONE PRIMARIA E DI DISTRIBUZIONE 1000 Carbone, lignite, agglomerati e prodotti della cokelazione 1100 Petrolio greggio e gas naturali 1110 Prodotti petroliferi raffinati 1200 Combustibili nucleari 1300 Minerali metalliferi ferrosi e non ferrosi esclusi gli uraniferi 1400 Prodotti di prima trasformazione dei minerali ferrosi e non ferrosi 1500 Estrazione di minerali non metalliferi 1510 Estrazione di materiali di cava 1520 Prodotti della lavorazione di minerali non metalliferi e di materiali di cava (cementi, ceramica, marmi, gres, vetro ecc.) 1600 Energia elettrica e vapore d'acqua 1700 Produzione e distribuzione di gas 1710 Raccolta e distribuzione di acqua c) MANIFATTURIERE 2000 Macchine operatrici per l'agricoltura e l'industria 2100 Macchine per ufficio, strumenti di precisione, di ottica e simili (esclusi strumenti per foto-cine-proiezione) 2200 Costruzione di apparecchi e strumenti per foto-cine-proiezione 2210 Registrazione, edizione e stampa di nastri e dischi fonografici 2300 Meccanica-fonderie di seconda fusione 2310 Carpenteria metallica, mobili e arredamenti metallici, forni, caldaie ed apparecchi termici 2320 Macchine motrici, variatori e riduttori di velocità e di apparecchi per impianti di sollevamento e di trasporto 2330 Macchine utensili e di utensileria per macchine 2340 Minuteria metallica, fustame, bulloneria e molle, stoviglie e vasellame, armi da fuoco e loro munizioni 2350 Macchine, apparecchi e strumenti elettrici ed elettronici, di telecomunicazioni e affini 2360 Prodotti di metalli preziosi e pietre preziose 2400 Materiali e forniture elettriche, elettrodomestici 2500 Autoveicoli e relativi motori 2600 Altri mezzi di trasporto 2700 Prodotti chimici di base 2710 Prodotti chimici prevalentemente destinati all'industria e all'agricoltura 2720 Prodotti farmaceutici di base 2725 Prodotti medicinali 2730 Prodotti chimici prevalentemente destinati al consumo non industriale 2735 Materiali sensibili (produzione di pellicole fotografiche, cinematografiche, radiografiche ecc.) 2740 Detersivi 2745 Produzione di cellulosa per usi tessili e di fibre chimiche (artificiali e sintetiche) 2800 Prodotti di gomma 2810 Prodotti di materie plastiche 2900 Industria laniera 2910 Industria tessile 2920 Industria della seta 2930 Industria della canapa, del lino, della juta e simili 2940 Industria della lavorazione delle fibre chimiche (artificiali e sintetiche) 2945 Industria della maglia e della calza 2950 Altre industrie tessili 2960 Prodotti per l'abbigliamento di vestiario, arredamento tessile e affini 3000 Carta e prodotti cartotecnici 3100 Stampa, poligrafia, editoria e simili 3110 Stabilimenti e laboratori fotografici, cinematografici e affini 3200 Cuoi e articoli in pelle (escluse le manifatture di cui ai codici 3201, 3202, 3203) 3201 Confezione e riparazione pellicce 3202 Concia e tinta pelli per pellicceria 3203 Concia e tinta pelli per pelletteria e cuoi 3210 Calzature 3300 Legno, sughero e affini 3310 Vencoli e carpenteria navale in legno 3320 Mobili e arredamento in legno 3400 Tabacchi lavorati 3500 Costruzioni edilizie residenziali 3503 Costruzioni edilizie non residenziali 3505 Costruzioni opere pubbliche 3510 Installazione impianti 3600 Beni di recupero 3610 Officine e laboratori per lavorazioni, riparazioni e manutenzioni di ogni tipo (meccanici, carrozzieri, idraulici, elettricisti, odontotecnici, ortopedici, calzolari, ecc.) 3700 Altri prodotti industriali	b) COMMERCIO AL MINUTO 4201 Carni fresche e congelate 4202 Pollame, conigli, selvaggina, cacciagione e uova 4203 Salumerie, prosciutti, salsamentieri e affini, rostitorie e friggitorie 4204 Pesce e frutti di mare freschi 4205 Latte e altri prodotti lattiero-caseari 4206 Pane (senza annesso forno), paste alimentari, cereali e legumi secchi 4207 Pane (con annesso forno e con eventuale annessa vendita di prodotti alimentari e non alimentari) 4208 Pellicceria e dolciumi (compresa l'eventuale annessa produzione) negozi di confetteria 4209 Frutta fresca e secca, ortaggi, legumi freschi, funghi e generi affini 4210 Drogherie (compresa l'eventuale annessa torrefazione del caffè) 4211 Vini, liquori, bevande, acque minerali e oli (escluse le mesquite) 4212 Sale, tabacchi e altri generi di monopolio 4213 Supermercati 4214 Alimenti surgelati (esclusi i negozi di carni congelate) 4215 Generi alimentari vari, non classificabili con il criterio della prevalenza nelle precedenti categorie 4216 Tessuti per abbigliamento 4217 Filati e mercerie 4218 Confezioni per uomo, donna e bambino (compresi l'abbigliamento professionale e sportivo e gli articoli di vestiario in cuoi) 4219 Biancheria, maglieria, articoli di abbigliamento, cravatte e affini 4220 Calzature 4221 Cuoi, pellami, accessori per calzature e affini 4222 Pelletteria e articoli da viaggio 4223 Cappelli e ombrelli 4224 Pellicce e pelli per pellicceria 4225 Articoli vari di abbigliamento, non altrove classificati 4226 Tessuti per arredamento e tendaggi 4227 Biancheria per la casa 4228 Mobili (esclusi quelli per ufficio) e materassi 4229 Oggetti e mobili in vimini, canne e giunchi 4230 Oggetti d'arte, artigianato artistico e case di vendita all'asta 4231 Arredi sacri e articoli religiosi, monete, medaglie, e decorazioni 4232 Stucchi e carte da parati 4233 Articoli casalinghi, vetrerie, cristalleria e ceramiche 4234 Ceramere, utensileria e cassellotti 4235 Elettrodomestici, apparecchi radio e televisivi, macchine per cucire e per maglieria, materiale elettrico e lampadari, apparecchi e materiali per impianti idraulici, riscaldamento e condizionamento 4236 Dischi, nastri, strumenti musicali e relativi accessori 4237 Chincaglieria (empori, bazar e simili)	TRASPORTI E COMUNICAZIONI 5000 Trasporti aerei 5010 Trasporti marittimi, fluviali e lacuali 5100 Trasporti su strada di persone e merci 5200 Altri trasporti compresi quelli per oleodotto e gasdotto 5300 Attività connesse con i trasporti (escluse quelle di cui ai codici 4520 e 4710) 5400 Comunicazioni CREDITO E ASSICURAZIONI 6000 Aziende di credito ordinario 6100 Istituti di credito speciale e imprese finanziarie 6110 Imprese di gestione esattoriale 6200 Assicurazioni SERVIZI 6300 Servizi tecnici, commerciali e legali (esclusi quelli forniti dai liberi professionisti di cui ai codici da 8400 a 8900 e 9100, 9300) 6410 Servizi sanitari privati (esclusi quelli forniti dai liberi professionisti di cui ai codici 8200, 8300) 6420 Servizi di pulizia di ambienti e servizi similari (disinfestazioni, ecc.) 6421 Servizi per l'igiene e per l'estetica della persona (barbieri, parrucchieri, istituti di bellezza, ecc.) 6422 Servizi per la lavatura, tintura e servizi affini ed ausiliari 6500 Servizi di insegnamento, formazione professionale e ricerca destinati alla vendita 6600 Servizi ricreativi, culturali e dello spettacolo (esclusi quelli di cui ai codici 6610, 8000, 8100, 9000) 6610 Spettacoli, giochi e trattamenti pubblici (soggetti all'imposta sugli spettacoli) 6700 Servizi delle istituzioni sociali private non destinabili alla vendita 6710 Servizi di Enti privati e Associazioni di carattere professionale, sindacale, politico e simili 6810 Servizi di pompe funebri 6820 Servizi di vigilanza 6900 Servizi vari non altrove classificabili SERVIZI FORNITI DALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE 7000 Amministrazione centrale dello Stato (escluse le aziende autonome già inserite nelle attività specifiche) 7020 Enti pubblici nazionali (esclusi quelli ospedalieri, di previdenza e assistenza sociale) 7300 Amministrazione locale dello Stato (comuni, province, regioni) 7325 Enti pubblici locali (esclusi quelli ospedalieri, di previdenza e assistenza sociale) 7330 Enti ospedalieri e altri servizi sanitari pubblici 7500 Enti di previdenza e assistenza sociale 7600 Altri enti pubblici non commerciali ATTIVITÀ PROFESSIONALI E ARTISTICHE 8000 Autori (scrittori, giornalisti, pubblicisti e assimilati) 8100 Artisti (registi, attori, musicisti, pittori, scultori e assimilati) 8200 Medici 8300 Ostetriche, infermieri e assimilati 8400 Avvocati, procuratori e patrocinatori legali 8410 Notai 8500 Commercialisti e fiscalisti 8510 Consulenti del lavoro, amministratori e assimilati 8600 Ingegneri e architetti 8700 Matematici, statistici, economisti, fisici, chimici, biologi e assimilati 8900 Geometri, periti industriali, disegnatori e assimilati 9000 Atleti, allenatori e assimilati 9100 Agenti di borsa e assimilati 9300 Agronomi, veterinari, periti agrari e assimilati 9400 Altre attività professionali

ANNO D'IMPOSTA 1987 **UFFICIO IVA DI** _____ *Copia per il Servizio Meccanografico*

INTERCALARE MOD. 11 - REGIME NORMALE **NUMERO PARTITA IVA** _____

(da allegare al Mod. IVA 11 quater) **INTERCALARE N.** _____

ATTIVITÀ ESERCITATA

CODICE _____ DESCRIZIONE _____

Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente) _____ VIA E NUMERO CIVICO _____ C.A.P. _____ COMUNE _____ PROV. _____

Artigiano iscritto all'albo ☐ Attività esercitata in più luoghi ☐ Attività stagionale ☐

SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI **CODICE FISCALE** (compilare se diverso da quello del contribuente) _____

Soggetto (compilare se diverso dal contribuente) _____ COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE) _____ NOME _____

Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente) _____ VIA E NUMERO CIVICO _____ C.A.P. _____ COMUNE _____ PROV. _____

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE
(D.L. 4-3-1987, n. 326 convertito, con mod., dalla L. 3-10-1987, n. 403)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale ☐ 3

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987 ☐ 4

firma leggibile _____

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti (l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio) ☐ 7

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988. ☐ 8

firma leggibile _____

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi:

A13	Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A16	_____
A14	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	_____
A15	Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	_____
A16	Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	_____
A17	Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi	_____
A18	Altri acquisti e importazioni	_____
A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)	_____
A22	Valore delle rimanenze al 31-12-1986	_____
A24	Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4 (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)	<input type="checkbox"/> 4

SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87

A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	_____
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	_____

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	_____
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10	_____
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 6, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	_____
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E28 - cod. B3)	_____
B5	Percentuale di indetraibilità (B1 : B4 x 100) (arrotondata all'unità inferiore)	_____ %

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis ☐ 1

Anno di acquisto	% di detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987
B6 1983	_____	_____	_____	_____	_____
B7 1984	_____	_____	_____	_____	_____
B8 1985	_____	_____	_____	_____	_____
B9 1986	_____	_____	_____	_____	_____
B10 1987	_____	_____	_____	_____	_____
B11	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B18				

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (iva inclusa nel quadro F)

D1	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	_____
D2	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	_____
D3	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	_____
D4	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	_____
D5	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	_____

QUADRO N - OPERAZIONI CHE NON CONCORRONO A FORMARE IL VOLUME D'AFFARI

N1	Ammontare dei passaggi interni	_____
N2	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° comma	_____
N3	TOTALE DELLE OPERAZIONI (cod. N1 + cod. N2), da riportare al cod. E27	_____

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)

B13	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	_____
B14	IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	_____
B15	IVA detraibile (cod. F19 - cod. B14)	_____
B16	IVA non detraibile [(cod. B15 + cod. B13) x cod. B5] : 100	_____
B17	TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)	_____
B18	Rettificata (da cod. B11)	_____
B19	IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	_____

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

DATA DI PRESENTAZIONE _____ SOTTOSCRIZIONE _____

GIORNO _____ MESE _____ ANNO _____

In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella ☐ S

ATTENZIONE

APPORRE DATA E FIRMA SUL FOGLIO SOTTOSTANTE

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	000	
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000	2 000
E12		000	8 000
E13		000	18 000
E14		000	38 000
E16	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	20 000
E17		000	22 000
E22	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	000	000
E23	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 8 bis e 9	000	
E24	Altre operazioni non imponibili	000	
E25	Operazioni esenti	000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	000	
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	000	
E29	Variazioni e arrotondamenti d'imposta indicare il segno + o -	segno	000
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 a cod. E29)		000

QUADRO T - Agenzie di viaggi e turismo art. 74, 6° c. Determinazione della base imponibile e del credito di costo			
	VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
T1	Interamente nella CEE	000	000
T2	Interamente fuori CEE	000	000
T3	Misti	000	000
T4	TOTALE (T1 + T2 + T3)	000	000
T5	Ripartire i costi misti per la parte CEE		000
T6	per la parte fuori CEE		000
T7	Percentuale dei costi misti (T5:T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti cod. T3	%	000
T8	Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		000
T9	Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		000
T10	Credito di costo dell'anno precedente		000
T11	Base imponibile lorda (cod. T8 - (T9 + T10)) ovvero		000
T12	Credito di costo (cod. T9 + T10 - T8)		000
T13	Base imponibile netta		000

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	000	
F2		000	2 000
F3	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000	8 000
F4		000	18 000
F5		000	38 000
F6		000	20 000
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	22 000
F8		000	22 000
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	000	000
F12	Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma art. 8, 8 bis e 9	000	
F13	Altri acquisti e importazioni non imponibili	000	
F14	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati da terremotati	000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000	
F17	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta indicare il segno + o -	segno	000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 a cod. F18)		000

QUADRO L - RIEPILOGO DELLE DETRAZIONI		
L5	Iva ammessa in detrazione (cod. F19 a cod. B19)	000
L6	Ulteriore detrazione di cui ai codici A14, A15 e A16	000
L9	TOTALE DELLE DETRAZIONI (somma dei cod. L5 e L6)	000

DOCUMENTI EMESSI	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	12
Fatture	13

ALLEGATI ALL'INTERCASSO	
Indicare il numero di:	
Ordinativi, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	7

QUOTIDIANI	
------------	--

ANNO D'IMPOSTA 1987

UFFICIO IVA DI

Copia per l'Ufficio

INTERCALARE MOD. 11 - REGIME NORMALE
(da allegare al Mod. IVA 11 quater)

NUMERO PARTITA IVA

0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

INTERCALARE N.

ATTIVITÀ ESERCITATA

CODICE DESCRIZIONE

Ubicazione dell'esercizio
(compilare se diversa dal
domicilio fiscale del
contribuente)

VIA E NUMERO CIVICO

C.A.P.

COMUNE

PROV.

Artigiano iscritto all'albo

1

Attività esercitata in più luoghi

2

Attività stagionale

3

SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SOSTITUITE CONTABILI

CODICE FISCALE (riportare se diverso da quello del contribuente)

Se le scritture contabili
anno tenute solo
in parte barrare
la casella

5

Soggetto
(compilare se diverso
dal contribuente)

COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)

NOME

Indirizzo
(compilare se diverso
dal domicilio fiscale
del contribuente)

VIA E NUMERO CIVICO

C.A.P.

COMUNE

PROV.

QUADRO C - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

SEZ. 1 - OPZIONE FISCALE

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio
della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4

firma leggibile

SEZ. 2 - DISPENSA PER LE OPERAZIONI ESENTI

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art.
36 bis per le operazioni esenti
(l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per
almeno un triennio)

7

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa
dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988.

8

firma leggibile

QUADRO A - DATI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi:

Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati ai cod. A14, A15 e A16

0.00

Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%

0.00

Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%

0.00

Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni
del 4% e del 6%

0.00

Beni destinati alla rivendita o alla produzione di beni e servizi

0.00

Altri acquisti e importazioni

0.00

Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati
(art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)

0.00

Valore delle rimanenze al 31-12-1986

0.00

Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio
della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale, deve barrare la casella 4
(Legge 3 ottobre 1987, n. 403)

4

SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87

Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17

0.00

Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8

0.00

QUADRO D - RIEPILOGO DELLE IMPORTAZIONI
con riferimento al quadro E

Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	0.00	0.00
Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 361 del 24-9-87	0.00	0.00
Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	0.00	0.00
TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	0.00	0.00

QUADRO E - OPERAZIONI CHE NON CONCORRONO
A FORMARE IL VOLUME D'affari

Ammontare dei passaggi interni	0.00
Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° comma	0.00
TOTALE DELLE OPERAZIONI (cod. N1 + cod. N2), da riportare al cod. E27	0.00

Data

Firma leggibile

Riservato ai rappresentanti legali o negoziali o ai soci amministratori
(Barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale)Rappresentante
legale o negozialeSocio
amministratore

Codice fiscale

1

2

MODULARIO F. - Tasse - 540/1

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 19)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	0.00
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10	0.00
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9 escluso il n. 6, dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	0.00
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E28 - cod. B3)	0.00
B5	Percentuale di indebitabilità (B1 : B4 * 100) (arrotondata all'unità inferiore)	0.00 %

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE
(Art. 19 bis)Barrare la casella se per
il 1987 ha avuto effetto
l'opzione ex art. 36 bis

1

Anno di esercizio	% di detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	±	Conguaglio relativo all'anno 1987															
1983	<table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																.000	.000		.00
1984	<table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																.000	.000		.00
1985	<table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																.000	.000		.00
1986	<table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																.000	.000		.00
1987	<table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																			
TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei codici da B6 a B9) da riportare al cod. B18								.00												

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 19, 19 bis e 36 bis)

B12	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni di cui al cod. F12	0.00
B13	IVA non detraibile relativa agli acquisti afferenti le operazioni di cui al cod. B3	0.00
B14	IVA detraibile (cod. F19 - cod. B14)	0.00
B15	IVA non detraibile [(cod. B15 + cod. B13) x cod. B5] : 100	0.00
B16	TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)	0.00
B17	Rettifiche (da cod. B11)	segno 0.00
B18	IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B18) da riportare al cod. L5	0.00

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPOIBILI			
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	000	
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000	2 000
E12		000	9 000
E13		000	18 000
E14		000	38 000
E15	Operazioni soggette all'adizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	20 000
E17		000	22 000
E22	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	000	000
E23	Operazioni non imponibili 1° comma art. 8, lett. a) e b), 6 bis e 9	000	
E24	Altre operazioni non imponibili	000	
E25	Operazioni esenti	000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuata nei confronti dei terremotati	000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	—	000
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	000	
E29	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	000
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E22 + cod. E29)		000

QUADRO T - Agenzie di viaggi e turismo (art. 74 ter): Determinazione della base imponibile e del credito di costo			
	VIAGGI	CORRISPETTIVI	COSTI
T1	Interamente nella CEE	000	000
T2	Interamente fuori CEE	000	000
T3	Misti	000	000
T4	TOTALE (T1 + T2 + T3)	000	000
T5	Ripartire i costi misti per la parte CEE		000
T6	per la parte fuori CEE		000
T7	Percentuale dei costi misti (cod. T5:T3) x 100 applicata ai corrispettivi misti cod. T3		000
T8	Ammontare dei corrispettivi imponibili (cod. T1 + cod. T7)		000
T9	Ammontare dei costi deducibili (cod. T1 + cod. T5)		000
T10	Credito di costo dell'anno precedente		000
T11	Base imponibile lorda (cod. T8 - T9 + T10) ovvero		000
T12	Credito di costo (cod. T9 + T10 - T8)		000
T13	Base imponibile netta		000

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	000	
F2		000	2 000
F3		000	9 000
F4	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000	14 000
F5		000	18 000
F6		000	38 000
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'adizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000	20 000
F8		000	22 000
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	000	000
F12	Acquisti e importazioni non imponibili 2° comma art. 8, 9 bis e 9	000	
F13	Altri acquisti e importazioni non imponibili	000	
F14	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000	
F17	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 + cod. F18)		000

QUADRO L - RIEPILOGO DELLE DETRAZIONI		
L1	IVA ammessa in detrazione (cod. F19 o cod. B19)	000
L2	Ulteriore detrazione di cui ai codici L14, L15 e L16	000
L3	TOTALE DELLE DETRAZIONI (somma dei cod. L1 e L2)	000

DOCUMENTI EMESSI	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	12
Fatture	13

ALLEGATI ALL'INTERCALARE	
Indicare il numero di:	
Ordinativi, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	7

QUADRI COMPLETATI	

ANNO D'IMPOSTA 1987

UFFICIO IVA DI

Copia per il Servizio Meccanografico

INTERCALARE MOD. 11 BIS - REGIME FORFETARIO
(da allegare al Mod. IVA 11 quater)

NUMERO PARTITA IVA

0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

INTERCALARE N. 1

ATTIVITÀ ESERCITATA

CODICE DESCRIZIONE

Località dell'esercizio
(compilare se diversa dal
domicilio fiscale del
contribuente)

VIA E NUMERO CIVICO

C.A.P.

COMUNE

PROV.

Artigiano iscritto all'albo

1

Attività esercitata in più luoghi

2

Attività stagionale

3

SOGETTO PERCIANTO DELLE SCRITTURE CONTABILI

CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente)

Se le scritture contabili
sono tenute solo
in parte barrare
la casella

5

Soggetto
(compilare se diverso
dal contribuente)

COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)

NOME

Indirizzo
(compilare se diverso
dal domicilio fiscale
del contribuente)

VIA E NUMERO CIVICO

C.A.P.

COMUNE

PROV.

QUADRO O - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE

(D.L. 4-5-1987, n. 230 convertito, con mod., della L. 3-10-1987, n. 400)

Il sottoscritto dichiara:

di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio
della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale

3

ovvero

di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987

4

firma leggibile

ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti

Il sottoscritto dichiara:

di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art.
36 bis per le operazioni esenti.
(l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per
almeno un triennio)

7

ovvero

di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa
dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988

8

firma leggibile

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CUI ALL'ART. 2, 2° COMMA, DEL D.L. N. 853/1984

In caso di estensione delle deduzioni richieste nelle presenti sez. 1, si applicano le pene dell'art. 10 del D.L. n. 400 del 1987, in caso di falsità degli elementi indicati, le pene previste nell'art. 4 del D.L. n. 400 del 10 luglio 1982, convertito con modificazioni, della legge n. 316 del 7 agosto 1982

Personale addetto all'attività
Dirigenti Impiegati Operai Altri collaboratori

Ripartizione complessiva

Locali destinati all'esercizio dell'attività
totale mq di cui riservati a magazzini e depositi mqAssicurazioni stipulate
numero polizze capitale assicurato
premio annuo corrisposto

Beni strumentali impiegati

Materie prime, semilavorati e materie sussidiarie

Merci e relative materie sussidiarie

Consumi di energia

Consumi di carburanti, lubrificanti e simili destinati all'autotrazione

SEZ. 2 DATI DI CARATTERE GENERALE

Ripartire il totale acquisti e importazioni (cod. F17) nei seguenti importi:

Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati al cod. A14, A15 e A16

Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%

Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 8%

Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le
detrazioni del 4% e del 8%

Altri acquisti e importazioni

Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati
(art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)

Valore delle rimanenze al 31-12-1986

Barrare la relativa casella se:
Esercizio imprese commerciali
che si sono svolte nel 1987
alla disciplina di cui all'art.
2, 2° c. del D.L. n. 853/1984

1

Commercianti al minuto di
cui alla nota (*) tab. A al
art. 2 del D.L. n. 853/1984

2

Esercizio attività alberghiere
e altri complessi ricettivi di
cui alla nota (*) tab. A al
art. 2 del D.L. n. 853/1984

3

Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio
della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale deve barrare la casella 4
(Legge 3 ottobre 1987, n. 400)

4

Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nel cod. E16 e E17

000

Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nel cod. F7 e F8

000

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

DATA DI PRESENTAZIONE

SOTTOSCRIZIONE

GIORNO MESE ANNO

In caso di mancata
sottoscrizione
barrare la casella

S

ATTENZIONE

APPORRE DATA E FIRMA
SUL FOGLIO SOTTOSTANTE

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

A1 Ammontare delle operazioni esenti,
escluse quelle di cui ai codici B2 e B3

000

B2 Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 6, 10 e 11 dell'art. 10

000

B3 Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9,
escluso il n. 6 dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria
dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili

000

Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui
al cod. precedente (cod. E26 - cod. B3)

000

Percentuale di indebitabilità (B1 : B4 x 100) (arrotondata all'unità inferiore)

%

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE
(Art. 19 bis)Barrare la casella se per
il 1987 ha avuto effetto
l'opzione ex art. 36 bis

1

Anno di
acquisto %
detrazione IVA assolta
sui beni ammortizzabili
in possesso al 31-12-87 IVA assolta
sui beni ammortizzabili
ceduti nel 1987 Conguaglio relativo
all'anno 1987

1983 000 000 000

1984 000 000 000

1985 000 000 000

1986 000 000 000

1987 000 000 000

TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9)
da riportare al cod. B16

000

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

IVA detraibile (codici G12 + G20)

000

IVA non detraibile relativa al cod. G20 (G20 x B5 : 100)

000

TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)

000

Rettilifica (da cod. B11) segno

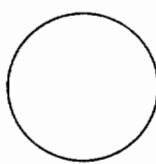
000

IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 ± cod. B16)
da riportare al cod. L5

000

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

ESTREMI DI PROTOCOLLO



QUADRO C - CALCOLO DELL'ALICQUOTA MEDIA (Art. 2, 6° c. del D.L. n. 853/1984)		
C1	Ammontare imponibile degli acquisti ed importazioni di beni destinati alla rivendita	000
C2	Imposta relativa agli acquisti di cui al cod. C1	000
C3	Aliquota media (C2 : C1 - 100) (arrotondata all'unità più prossima)	%
C4	Ammontare dei corrispettivi imponibili	000
C5	Base imponibile (da riportare al cod. E15)	000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (già incluse nel quadro F)		
D1	Importazioni imponibili, distinte per aliquote, e relative imposte	000 2 000
D2	Importazioni imponibili, distinte per aliquote, e relative imposte	000 9 000
D3	Importazioni imponibili, distinte per aliquote, e relative imposte	000 18 000
D4	Importazioni imponibili, distinte per aliquote, e relative imposte	000 36 000
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000 20 000
D6	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000 22 000
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 58)	000
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	000 000 000

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI		
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	000
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000 2 000
E12	Operazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000 9 000
E13	Operazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000 18 000
E14	Operazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000 36 000
E15	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000 20 000
E16	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000 22 000
E17	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	000 000 000
E18	Operazioni non imponibili (art. 74, 6° c.)	000
E19	Altre operazioni non imponibili	000
E20	Operazioni esenti	000
E21	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	000
E22	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	000
E23	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 e cod. E27)	000
E24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno 000
E25	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E24 e cod. E29)	000

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE		
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	000
F2	Acquisti e importazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000 2 000
F3	Acquisti e importazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000 9 000
F4	Acquisti e importazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000 18 000
F5	Acquisti e importazioni imponibili distinte per aliquote d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000 36 000
F6	Acquisti e importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000 20 000
F7	Acquisti e importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000 22 000
F8	TOTALI (somma dei codici da F1 a F7)	000 000 000
F9	Acquisti e importazioni oggettivamente non imponibili	000
F10	Acquisti e importazioni non soggette all'imposta	000
F11	Acquisti e importazioni non soggette all'imposta	000
F12	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000
F13	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000
F14	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 e cod. F13)	000
F15	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno 000
F16	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F15 e cod. F18)	000

QUADRO G - CALCOLO DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (D.L. 19-12-1984, n. 853)		
SEZ. 1 Base di calcolo per la determinazione delle detrazioni forfetarie		
G1	IVA relativa alle operazioni imponibili (cod. E30)	000
G2	IVA relativa alle operazioni di cui al cod. E25 aumentata dell'IVA relativa alle operazioni ex art. 36 quater, D.P.R. 633/72	000
G3	IVA relativa alle cessioni di beni ammortizzabili in più di tre anni e IVA relativa alle operazioni ex art. 17, 3° c., D.P.R. 633/72	000
G4	IVA afferente le variazioni relative ad operazioni attive registrate prima del 1-1-1985	segno 000
G5	TOTALE (G1 + G2 + G3 + G4 bis)	000

SEZ. 2 Detrazioni forfetarie			Numero voci utilizzate	
N. VOCE	IVA FORFETTIZZABILE	%	IVA DETRAIBILE	
	000		000	
	000		000	
Ripartire l'importo indicato al cod. G4 tra le voci della Tab. A utilizzate dal contribuente	000		000	
	000		000	
	000		000	
	000		000	
	000		000	
TOTALE (somma dei cod. da G5 a G11)	000			

SEZ. 3 Detrazioni analitiche (art. 2, 1° comma)		
Beni ammortizzabili (lett. a)		000
Locazioni finanziarie e noleggi (lett. b)		000
Arrotondo di azienda (lett. c)		000
Lavorazioni eseguite da terzi (lett. d)		000
Prestazioni di intermediazione (lett. e)		000
Prestazioni d'opera intellettuale (lett. f)		000
Acquisto di carburanti e lubrificanti (Tab. A nota ****)		000
TOTALE (somma dei cod. da G13 a G18)		000

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA		
L1	IVA sugli acquisti di cui all'art. 2, 4° comma 2° parte D.L. 853/84, e IVA da versare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85	000
L2	IVA ammessa in detrazione (cod. G12 + cod. G20) ovvero cod. B19	000
L3	IVA da recuperare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85	000
L4	Ulteriore detrazione di cui ai cod. A14, A15 e A16	000
L5	TOTALE DELLE DETRAZIONI (somma dei cod. da L3 a L5)	000

QUADRO N - OPERAZIONI CHE NON CONCORRONO A FORMARE IL VOLUME D'AFFARI		
N1	Ammontare dei passaggi interni	000
N2	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° comma	000
N3	TOTALE DELLE OPERAZIONI (cod. N1 + cod. N2), da riportare al cod. E27	000

ALLEGATI ALL'INTERCALARE	
Indicare il numero di	
Ordinativi, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	7

DOCUMENTI FISCALI	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	12
Fatture	13

ANNO D'IMPOSTA 1987

UFFICIO IVA DI

Copia per l'Ufficio

INTERCALARE MOD. 11 BIS - REGIME FORFETARIO (da allegare al Mod. IVA 11 quater)		NUMERO PARTITA IVA 0 0 0 0 0 0 0 0	INTERCALARE N
--	--	---------------------------------------	---------------

ATTIVITÀ ESERCITATA			
CODICE	DESCRIZIONE		
Localizzazione dell'esercizio (completare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente)	VIA E NUMERO CIVICO	C.A.P.	COMUNE PROV.
Artigiano iscritto all'albo	1	Attività esercitata in più luoghi	2
		Attività stagionale	3

SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI		CODICE FISCALE (completare se diverso da quello del contribuente)	Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella
Soggetto (completare se diverso dal contribuente)	COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE)	NOME	5
Indirizzo (completare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente)	VIA E NUMERO CIVICO	C.A.P. COMUNE PROV.	

QUADRO 0 - Opzioni o revoche

AVVERTENZA: La volontà di avvalersi delle sottoelencate opzioni o di revocarle deve essere manifestata barrando la casella corrispondente alla scelta che si intende effettuare e apponendo la firma in calce al relativo riquadro

OPZIONE PER LA RICEVUTA FISCALE (D.L. 549/1987, n. 526 convertito, con mod., dalla L. 3-10-1987, n. 485)		ART. 36 bis - Dispensa per le operazioni esenti	
Il sottoscritto dichiara: di voler optare, a partire dall'anno 1988, per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale		Il sottoscritto dichiara: di volersi avvalere, a partire dall'anno 1988, della dispensa di cui all'art. 36 bis per le operazioni esenti: l'opzione ha effetto fino a quando non sia revocata e in ogni caso per almeno un triennio	
ovvero di voler revocare l'opzione già comunicata all'ufficio nell'anno 1987		ovvero di voler revocare, a norma dell'art. 36 bis, l'opzione per la dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti, a partire dall'anno 1988	
firma leggibile _____		firma leggibile _____	

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CUI ALL'ART. 2, 2° COMMA, DEL D.L. N. 553/1984
 (In caso di esenzione delle indicazioni indicate nella presente sez. 1, si applicano le pene dell'art. 10, al 1° comma, dell'art. 10, al 2° comma, della L. 3-10-1987, n. 485, convertita, con modificazioni, della L. 10-7-1987, n. 429, e, in caso di infrazioni, delle pene previste nell'art. 4 del D.L. n. 429 del 10 luglio 1982, convertita, con modificazioni, della legge n. 516 del 7 agosto 1982)

Personale addetto all'attività	Retribuzione complessiva
Dirigenti	
Impiegati	
Operai	
Altri collaboratori	
Locali destinati all'esercizio dell'attività	
totale mq.	di cui riserve e magazzini e depositi mq.
Assicurazioni stipulate	
numero polizze	capitale assicurato
	premio annuo corrisposto
Beni strumentali impiegati	
Materie prime, semilavorati e materie ausiliarie	
Merchi e relative materie ausiliarie	
Consumi di energia	
Consumi di carburanti, lubrificanti e simili destinati all'autotrazione	

SEZ. 2 DATI DI CARATTERE GENERALE

Ripartire il totale scorpori e importazioni (cod. B17) nei seguenti importi:

Beni ammortizzabili, esclusi quelli indicati al cod. A14, A15 e A16	
Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 4%	
Beni ammortizzabili per i quali è ammessa la detrazione del 6%	
Beni ammortizzabili per i quali sono ammesse entrambe le detrazioni del 4% e del 6%	
Altri acquisti e importazioni	
Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982, n. 429)	
Valore delle rimanenze al 31-12-1986	

Barrare la relativa casella se:

Esercizio commerciale che si sono svolti nel 1987 (barrare la casella se diversa dal domicilio fiscale del contribuente) (Legge 3 ottobre 1987, n. 403)

Commercianti al minuto di cui alla nota (*) tab. A all. al D.L. n. 553/1984

Esercizio attività alberghiera e altri complessi ricettivi di cui alla nota (*) tab. A all. al D.L. n. 553/1984

Se il contribuente, nel 1987, ha comunicato all'Ufficio IVA l'opzione per il rilascio della ricevuta fiscale in luogo dello scontrino fiscale deve barrare la casella 4

Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nel cod. E16 e E17	
Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nel cod. F1 e F2	

Data _____

Firma leggibile _____

Riservato ai rappresentanti legali e negoziali e ai soci amministratori (barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale)

Rappresentante legale o negoziale amministratore

1 2

Codice fiscale _____

MODULARIO P - Tasse - 549/2

QUADRO B - OPERAZIONI ESENTI (Art. 10)

SEZ. 1 CALCOLO DELLA PERCENTUALE DI INDETRAIBILITÀ (Art. 19)

Ripartire il totale operazioni esenti (di cui al cod. E25):

B1	Ammontare delle operazioni esenti, escluse quelle di cui ai codici B2 e B3	000
B2	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai nn. 5, 10 e 11 dell'art. 10	000
B3	Ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9, escluso il n. 6 dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accettate ad operazioni imponibili	000
B4	Volume d'affari diminuito delle operazioni di cui al cod. precedente (cod. E26 - cod. B3)	000
B5	Percentuale di indebitabilità (B1 : B4 x 100) (arrotondata all'unità inferiore)	%

SEZ. 2 RETTIFICA DELLA DETRAZIONE (Art. 19 bis)

Barrare la casella se per il 1987 ha avuto effetto l'opzione ex art. 36 bis

Anno di acquisto	% detrazione	IVA assolta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-87	IVA assolta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 1987	Conguaglio relativo all'anno 1987
1983		000	000	000
1984		000	000	000
1985		000	000	000
1986		000	000	000
1987				
TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei cod. da B6 a B9) da riportare al cod. B16		000		

SEZ. 3 IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

IVA detraibile (codici G12 + G20)	000
IVA non detraibile relativa al cod. G20 (G20 x B5 : 100)	000
TOTALE IVA detraibile (cod. B15 - cod. B16)	000
Rettilica (da cod. B11)	segno
IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (cod. B17 + cod. B16) da riportare al cod. L5	000

QUADRO C - CALCOLO DELL'ALICQUOTA MEDIA (Art. 2, 6° c. del D.L. n. 953/1985)		
C1	Ammontare imponibile degli acquisti ed importazioni di beni destinati alla rivendita	000
C2	Imposta relativa agli acquisti di cui al cod. C1	000
C3	Alicquota media (C2 : C1 * 100) (arrotondata all'unità più prossima)	%
C4	Ammontare dei corrispettivi imponibili	000
C5	Base imponibile (da riportare al nob. E15)	000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (iva incluse nel quadro F)		
D1		000
D2	Importazioni imponibili distinte per aliquota e relative imposte	000
D3		000
D4		000
D5	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000
D6		000
D7	Importazioni non soggette all'imposta (art. 58)	000
D8	TOTALI (somma dei codici da D1 a D7)	000

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI		
E19	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, 6° c.)	000
E11	Operazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000
E12		000
E13		000
E14		000
E15		000
E16	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000
E17		000
E22	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	000
E23	Operazioni non imponibili (somma art. 8, lett. a) e al 5, 5° e 6° c.)	000
E24	Altre operazioni non imponibili	000
E25	Operazioni esenti	000
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuata nei confronti dei beneficiari	000
E27	Cessione di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° c.	000
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	000
E29	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	000
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E28 a cod. E29)	000

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE		
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art. 74, 6° c.)	000
F2	Acquisti e importazioni imponibili distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione e relative imposte	000
F3		000
F4		000
F5		000
F6		000
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	000
F8		000
F9	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	000
F10	Acquisti e importazioni oggettivamente non imponibili	000
F11	Acquisti e importazioni non soggette all'imposta	000
F12	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati da beneficiari	000
F13	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	000
F14	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	000
F15	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	000
F16	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 a cod. F15)	000

QUADRO G - DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE (Art. 17, 3° c. del D.L. n. 953/1985)		
SEZ. 1 Base di calcolo per la determinazione delle detrazioni forfetarie		
G1	IVA relativa alle operazioni imponibili (cod. E30)	000
G2	IVA relativa alle operazioni di cui al cod. E23 aumentata dell'IVA relativa alle operazioni ex art. 36 quater D.P.R. 633/72	000
G3	IVA relativa alle cessioni di beni ammortizzabili in più di tre anni e IVA relativa alle operazioni ex art. 17, 3° c., D.P.R. 633/72	000
G4	IVA afferente le variazioni relative ad operazioni attive registrate prima del 1-1-1985	000
G5	TOTALE (G1 + G2 + G3 + G4)	000

QUADRO L - LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA		
L1	IVA sugli acquisti di cui all'art. 2, 4° comma 2° parte, D.L. 953/84 e IVA da versare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85	000
L2	IVA ammessa in detrazione (cod. G12 + cod. G29) ovvero cod. B19	000
L3	IVA da recuperare afferente le variazioni relative ad acquisti registrati prima del 1-1-85	000
L4	Ulteriore detrazione di cui al cod. A14, A15 e A16	000
L5	TOTALE DELLE DETRAZIONI (somma dei codici da L1 a L4)	000

SEZ. 2 Detrazioni forfetarie Numero voci utilizzate				
N. VOCE	IVA FORFETTIZABILE	%	IVA DETRAIBILE	
G6	000		000	
	000		000	
	000		000	
	000		000	
	000		000	
	000		000	
	000		000	
	000		000	
	000		000	
TOTALE (somma dei cod. da G5 a G11)				

QUADRO N - OPERAZIONI CHE NON CONCORRONO A FORMARE IL VOLUME D'AFFARI		
N1	Ammontare dei passaggi interni	000
N2	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° comma	000
N3	TOTALE DELLE OPERAZIONI (cod. N1 + cod. N2, da riportare al cod. E27)	000

SEZ. 3 Detrazioni analitiche (art. 2, 1° comma)		
B1	Beni ammortizzabili (lett. a)	000
B2	Locazioni finanziarie e noleggi (lett. b)	000
B3	Affitto di azienda (lett. c)	000
B4	Lavorazioni eseguite da terzi (lett. d)	000
B5	Prestazioni di intermediazione (lett. e)	000
B6	Prestazioni d'opera intellettuale (lett. f)	000
B7	Acquisto di carburanti e lubrificanti (tab. A nota *****)	000
TOTALE (somma dei cod. da B1 a B18)		

ALLEGATI ALL'INTERCALARE	
Indicare il numero di:	
Ordinativi, Fatture, Bollette doganali, Note di consegna	7

DOCUMENTI IN FIDUCIA	
Indicare il numero di:	
Ricevute fiscali	12
Fatture	13

ANNO D'IMPOSTA 1987 **UFFICIO IVA DI** _____ Copia per il Servizio Meccanografico

INTERCALARE MOD. 11 TER - REGIME SPECIALE
(da allegare al Mod. IVA 11 quater)

NUMERO PARTITA IVA: 0 | | | | | 0 | | | | | INTERCALARE N. | | | | |

ATTIVITÀ ESERCITATA

CODICE DESCRIZIONE

VIA E NUMERO CIVICO _____ C.A.P. _____ COMUNE _____ PROV. _____

Attività esercitata in più luoghi ☐ Attività stagionale ☐

SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI

CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente) _____

Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella ☐

Soggetto (compilare se diverso dal contribuente) _____ COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE) _____ NOME _____

VIA E NUMERO CIVICO _____ C.A.P. _____ COMUNE _____ PROV. _____

QUADRO O - Rinuncia all'esonero dagli adempimenti (Art. 34, 3° comma)

AVVERTENZA: La rinuncia deve essere manifestata barrando la casella e apponendo la firma in calce al riquadro

Il sottoscritto dichiara:
di rinunciare, a norma dell'art. 34, 3° comma, per l'anno 1988, all'esonero dal versamento dell'imposta e dagli obblighi di fatturazione, registrazione, liquidazione periodica e dichiarazione

9 ☐

firma leggibile _____

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1982 n. 429)	_____	.000
A22	I produttori agricoli e soggetti assimilati che, oltre alle cessioni di prodotti agricoli e ittici di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 633, effettuano anche altre operazioni imponibili (imprese miste), devono barrare la casella <input type="checkbox"/>	_____	.000

SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87

A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	_____	.000
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	_____	.000

QUADRO G - CALCOLO DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

SEZ. 1 Calcolo dell'IVA detraibile per le imprese miste che non compilano la SEZ. 2

G30	Percentuale di detraibilità (E18 (imponibile) : E22 x 100) da applicare al cod. F19 e IVA risultante dal calcolo _____ %	_____	.000
G31	Imposta di cui al cod. E6	_____	.000
G32	TOTALE (cod. G30 + cod. G31)	_____	.000
G33	IVA ammessa in detrazione (indicare il minore degli importi tra i codici G32 e E30) da riportare al cod. L5	_____	.000

SEZ. 2 Riservata ai produttori agricoli che intendono recuperare l'eccedenza d'imposta, afferente i beni immobili e/o strumentali, non compensata fortatamente

G40	Ammontare dei conferimenti	_____	.000
G41	Ammontare delle operazioni diverse da quelle indicate al cod. G40	_____	.000
G42	Percentuale di detraibilità $\left(\frac{G41}{G40 + G41} \times 100 \right)$ da applicare al cod. F19 e IVA risultante dal calcolo _____ %	_____	.000
G43	IVA sulle operazioni imponibili (da cod. E30)	_____	.000
G44	IVA detraibile (cod. F19 oppure cod. G42)	_____	.000
G45	Differenza (cod. G44 - cod. G43) (solo se positiva, indicare il relativo importo e proseguire nella compilazione della sez. 2)	_____	.000
G46	IVA afferente i beni immobili e/o strumentali	_____	.000
G47	IVA detraibile (confrontare gli importi dei codici G45 e G46 ed indicare il minore)	_____	.000
G48	Importo da riportare al cod. L5 (cod. G43 + cod. G47)	_____	.000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (qui incluse nel quadro F)

D1	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	_____	.000
D2	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	_____	.000
D3	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	_____	.000
D4	TOTALI (somma dei codici da D1 a D3)	_____	.000

QUADRO N - OPERAZIONI CHE NON CONCORRONO A FORMARE IL VOLUME D'AFFARI

N1	Ammontare dei passaggi interni	_____	.000
N2	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3° comma	_____	.000
N3	TOTALE DELLE OPERAZIONI (cod. N1 + cod. N2), da riportare al cod. E27	_____	.000

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

DATA DI PRESENTAZIONE _____ SOTTOSCRIZIONE _____

GIORNO MESE ANNO _____

in caso di mancata sottoscrizione barrare la casella ☐

ATTENZIONE

APPORRE DATA E FIRMA SUL FOGLIO SOTTOSTANTE

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO

ESTREMI DI PROTOCOLLO

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E1	Cessioni di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 833/72 distinte per aliquota di imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
E2		.000	8
E3		.000	14
E4	TOTALI (somma dei codici da E1 a E3)	.000	
E5	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	
E6	TOTALE (cod. E4 + cod. E5)	.000	
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art.74, 6ª c.)	.000	
E11		.000	2
E12	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui al precedente codice E4, distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	9
E13		.000	11
E14		.000	36
E16	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	20
E17		.000	22
E18	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	.000	
E19	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	
E20	TOTALE (cod. E18 + cod. E19)	.000	
E22	TOTALE (cod. E4 + cod. E18)	.000	
E23	Operazioni non imponibili (1ª comma art. 8, lett. a) e b), 3 bis e 9	.000	
E24	Altre operazioni non imponibili	.000	
E25	Operazioni esenti	.000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	.000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3ª c	.000	
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	.000	
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E6 + cod. E20)	.000	
LS			

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art.74, 6ª c.)	.000	
F2		.000	2
F3		.000	8
F4	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	14
F5		.000	16
F6		.000	50
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	20
F8		.000	22
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	.000	
F12	Acquisti e importazioni non imponibili 2º comma artt. 8, 8 bis e 9	.000	
F13	Altri acquisti e importazioni non imponibili	.000	
F14	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	.000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	.000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	.000	
F17	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	.000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 + cod. F18)	.000	

QUADRI COMPILATI	
DOCUMENTI EMESSI	ALLEGATI ALL'INTERCALARE
Indicare il numero di: Fatture	Indicare il numero di: Fatture, Bollette doganali (Art. 6 D.L. 29-12-1983 n. 746)
13	7

ANNO D'IMPOSTA 1987 **UFFICIO IVA DI** Copia per l'Ufficio

INTERCALARE MOD. 11 TER - REGIME SPECIALE
(da allegare al Mod. IVA 11 quater)

NUMERO PARTITA IVA 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 INTERCALARE N. 0 0 0 0

ATTIVITÀ ESERCITATA

CODICE DESCRIZIONE

Ubicazione dell'esercizio (compilare se diversa dal domicilio fiscale del contribuente) VIA E NUMERO CIVICO C.A.P. COMUNE PROV.

Attività esercitata in più luoghi 2 3 Attività stagionale

SOGGETTO DEPOSITARIO DELLE SCRITTURE CONTABILI

CODICE FISCALE (compilare se diverso da quello del contribuente) 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 Se le scritture contabili sono tenute solo in parte barrare la casella 5

Soggetto (compilare se diverso dal contribuente) COGNOME (ovvero DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE) NOME

Indirizzo (compilare se diverso dal domicilio fiscale del contribuente) VIA E NUMERO CIVICO C.A.P. COMUNE PROV.

QUADRO O - Rinuncia all'esonero dagli adempimenti (Art. 34, 3° comma)

AVVERTENZA: La rinuncia deve essere manifestata barrando la casella e apponendo la firma in calce al riquadro

Il sottoscritto dichiara:
di rinunciare, a norma dell'art. 34, 3° comma, per l'anno 1988, all'esonero dal versamento dell'imposta e dagli obblighi di fatturazione, registrazione, liquidazione periodica e dichiarazione

9 0

firma leggibile _____

QUADRO A - INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

SEZ. 1 DATI DI CARATTERE GENERALE

A21	Ammontare dei corrispettivi non fatturati o non annotati (art. 1, 4° comma, del D.L. 10-7-1962 n. 429)	.000
A22	I produttori agricoli e soggetti assimilati che, oltre alle cessioni di prodotti agricoli e itici di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 633, effettuano anche altre operazioni imponibili (imprese miste), devono barrare la casella 5	

SEZ. 2 ADDIZIONALE DI CUI AL D.L. 391 del 24-9-87

A30	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. E16 e E17	.000
A31	Ammontare complessivo dell'addizionale compresa nei cod. F7 e F8	.000

QUADRO G - CALCOLO DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

SEZ. 1 Calcolo dell'IVA detraibile per le imprese miste che non compilano la SEZ. 2

G30	Percentuale di detraibilità (E16 (imponibile) : E22 x 100) da applicare al cod. F19 e IVA risultante dal calcolo 0 0 0 %	.000
G31	Imposta di cui al cod. E6	.000
G32	TOTALE (cod. G30 + cod. G31)	.000
G33	IVA ammessa in detrazione (Indicare il minore degli importi tra i codici G32 e E30) da riportare al cod. L5	.000

SEZ. 2 Riservata ai produttori agricoli che intendono recuperare l'eccedenza d'imposta, afferente i beni immobili e/o strumentali, non compensata forfetariamente

G40	Ammontare dei conferimenti	.000
G41	Ammontare delle operazioni diverse da quelle indicate al cod. G40	.000
G42	Percentuale di detraibilità $\left(\frac{G41}{G40 + G41} \times 100 \right)$ da applicare al cod. F19 e IVA risultante dal calcolo 0 0 0 %	.000
G43	IVA sulle operazioni imponibili (da cod. E30)	.000
G44	IVA detraibile (cod. F19 oppure cod. G42)	.000
G45	Differenza (cod. G44 - cod. G43) (solo se positiva, indicare il relativo importo e proseguire nella compilazione della sez. 2)	.000
G46	IVA afferente i beni immobili e/o strumentali	.000
G47	IVA detraibile (confrontare gli importi dei codici G45 e G46 ed indicare il minore)	.000
G48	Importo da riportare al cod. L5 (cod. G43 + cod. G47)	.000

QUADRO D - AMMONTARE DELLE IMPORTAZIONI (già incluse nel quadro F)

D1	Importazioni imponibili, distinte per aliquota, e relative imposte	.000	.000
D2	Importazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-87	.000	.000
D3	Importazioni non soggette all'imposta (art. 68)	.000	.000
D4	TOTALI (somma dei codici da D1 a D3)	.000	.000

QUADRO N - OPERAZIONI CHE NON CONCORRONO A FORMARE IL VOLUME D'AFFARI

N1	Ammontare dei passaggi interni	.000
N2	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17 3° comma	.000
N3	TOTALE DELLE OPERAZIONI (cod. N1 + cod. N2), da riportare al cod. E27	.000

Data _____

Firma leggibile _____

Riservato ai rappresentanti legali o negoziali e ai soci amministratori (Barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale)

Rappresentante legale o negoziale 1 Socio amministratore 2 Codice fiscale 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

PROTOCOLLO UFFICIO

MODULARIO F - Tasse - 540/3

QUADRO E - DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI			
E1	Cessioni di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 633/72 distinte per aliquota di imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
E2		.000	9
E3		.000	14
E4	TOTALI (somma dei codici da E1 a E3)	.000	.000
E5	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
E6	TOTALE (cod. E4 ± cod. E5)		.000
E10	Operazioni non soggette all'imposta (art.74, 6ª c.)	.000	
E11	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui al precedente codice E4, distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	2
E12		.000	9
E13		.000	18
E14		.000	36
E16	Operazioni soggette all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-67	.000	20
E17		.000	22
E18	TOTALI (somma dei codici da E10 a E17)	.000	.000
E19	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
E20	TOTALE (cod. E18 ± cod. E19)		.000
E22	TOTALE (cod. E4 + cod. E18)	.000	
E23	Operazioni non imponibili 1ª comma art. 8, lett. a) e b), 9 bis e 9	.000	
E24	Altre operazioni non imponibili	.000	
E25	Operazioni esenti	.000	
E26	Operazioni non soggette all'imposta effettuale nei confronti dei terremotati	.000	
E27	Cessioni di beni ammortizzabili e operazioni art. 17, 3ª c.	.000	
E28	VOLUME D'AFFARI (da cod. E22 a cod. E27)	.000	
E30	TOTALE IMPOSTA sulle operazioni imponibili (cod. E6 + cod. E20)		.000
L5	Indicare il numero di : Fatture, Bollette doganali (Art. 6 D.L. 29-12-1983 n. 746)		

QUADRO F - AMMONTARE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI E DELLE RELATIVE IMPOSTE			
F1	Acquisti non soggetti all'imposta (art.74, 6ª c.)	.000	
F2		.000	2
F3	Acquisti e importazioni imponibili distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	9
F4		.000	14
F5		.000	18
F6		.000	36
F7	Acquisti e importazioni soggetti all'addizionale di cui al D.L. 391 del 24-9-67	.000	20
F8		.000	22
F11	TOTALI (somma dei codici da F1 a F8)	.000	.000
F12	Acquisti e importazioni non imponibili 2ª comma art. 8, 6 bis e 9	.000	
F13	Altri acquisti e importazioni non imponibili	.000	
F14	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	.000	
F15	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuale nei confronti dei terremotati	.000	
F16	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	.000	
F17	TOTALE acquisti e importazioni (da cod. F11 a cod. F16)	.000	
F18	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + o -)	segno	.000
F19	TOTALE IMPOSTA sugli acquisti e importazioni imponibili (cod. F11 ± cod. F18)		.000
QUADRI COMPILATI			
DOCUMENTI EMESSI		ALLEGATI ALL'INTERCALARE	
Indicare il numero di : Fatture		Indicare il numero di : Fatture, Bollette doganali (Art. 6 D.L. 29-12-1983 n. 746)	
13		7	

MODULARIO
F. - Tasse - 530

Mod. I.V.A. 76

per il Servizio Meccanografico

**MINISTERO DELLE FINANZE**AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRECTE SUGLI AFFARI**OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO**effettuate nei confronti delle popolazioni colpite dagli eventi sismici del novembre 1980 e del febbraio 1981
(Art. 1 del D.L. 21 settembre 1987, n. 398)

UFFICIO IVA DI

A N N O 1 9 8 7

CONTRIBUENTE

DITTA, DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE oppure COGNOME E NOME

DOMICILIO FISCALE	VIA E NUMERO CIVICO		
	C.A.P.	COMUNE	PROV. (sigla)
ATTIVITÀ ESERCITATA			Codice attività
N. Partita IVA		Codice Fiscale	

AMMONTARE DELLE OPERAZIONI

cod.		CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	Aliquota %	ACQUISTI E IMPORTAZIONI
1		.000	2	.000
2	AMMONTARE DELLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI, DEGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI, NON SOGGETTI AD IMPOSTA AI SENSI DELL'ART. 1 DEL D.L. 21 SETTEMBRE 1987, N. 398, REGISTRATI NELL'ANNO, DISTINTI PER ALIQUOTA APPLICABILE, AL NETTO DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	.000	9	.000
3		.000	14	.000
4		.000	18	.000
5		.000	36	.000
6	OPERAZIONI SOGGETTE ALL'ADDITIONALE DI CUI AL D.L. 391 DEL 24-9-1987	.000	20	.000
7		.000	22	.000
8	TOTALI (somma dei codici da 1 a 7)	.000		.000

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO		
DATA DI PRESENTAZIONE	SOTTOSCRIZIONE	
GIORNO MESE ANNO	In caso di mancata sottoscrizione barrare la casella	
	S	

ATTENZIONE
APPORRE DATA E FIRMA
SUL FOGLIO SOTTOSTANTE

SPAZIO RISERVATO ALL'UFFICIO	
	ESTREMI DI PROTOCOLLO

MODULARIO F. - Tasse - 530	Mod. I.V.A. 76	per l'Ufficio
-------------------------------	----------------	---------------

MINISTERO DELLE FINANZE
 AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
 E DELLE IMPOSTE INDIRETTE SUGLI AFFARI

OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO
 effettuate nei confronti delle popolazioni colpite dagli eventi sismici del novembre 1980 e del febbraio 1981
 (Art. 1 del D.L. 21 settembre 1987, n. 398)

UFFICIO IVA DI

ANNO 1987

CONTRIBUENTE

DITTA, DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE oppure COGNOME E NOME

DOMICILIO FISCALE

VIA E NUMERO CIVICO

C.A.P.

COMUNE

PROV. (sigla)

ATTIVITÀ ESERCITATA

Codice attività

N. Partita IVA

Codice Fiscale

AMMONTARE DELLE OPERAZIONI

cod.	DESCRIZIONE	CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	Aliquota %	ACQUISTI E IMPORTAZIONI
1	AMMONTARE DELLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI, DEGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI, NON SOGGETTI AD IMPOSTA AI SENSI DELL'ART. 1 DEL D.L. 21 SETTEMBRE 1987, N. 398, REGISTRATI NELL'ANNO, DISTINTI PER ALIQUOTA APPLICABILE, AL NETTO DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	.000	2	.000
2		.000	9	.000
3		.000	14	.000
4		.000	18	.000
5		.000	36	.000
6	OPERAZIONI SOGGETTE ALL'ADDITIONALE DI CUI AL D.L. 391 DEL 24-9-1987	.000	20	.000
7		.000	22	.000
8	TOTALI (somma dei codici da 1 a 7)	.000		.000

Data _____

 Firma leggibile _____

Riservato ai rappresentanti legali o negoziali e ai soci amministratori
(Barrare la relativa casella ed indicare il codice fiscale)

Rappresentante legale o negoziante	Socio amministratore	Codice fiscale
1 <input type="checkbox"/>	2 <input type="checkbox"/>	<div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100%;"></div>

PROTOCOLLO DELL'UFFICIO

MODULARIO
F. - Tasse - 530

Mod. I.V.A. 76

per il Contribuente

**MINISTERO DELLE FINANZE**AMMINISTRAZIONE PERIFERICA DELLE TASSE
E DELLE IMPOSTE INDIRETTE SUGLI AFFARI**OPERAZIONI NON SOGGETTE ALL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO**effettuate nei confronti delle popolazioni colpite dagli eventi sismici del novembre 1980 e del febbraio 1981
(Art. 1 del D.L. 21 settembre 1987, n. 398)

UFFICIO IVA DI

ANNO 1987

CONTRIBUENTE

DITTA, DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE oppure COGNOME E NOME

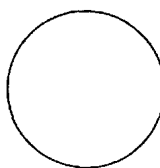
DOMICILIO FISCALE	VIA E NUMERO CIVICO		
	C.A.P.	COMUNE	PROV. (sigla)
ATTIVITÀ ESERCITATA			Codice attività
N. Partita IVA		Codice Fiscale	

AMMONTARE DELLE OPERAZIONI

cod.		CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	Aliquota %	ACQUISTI E IMPORTAZIONI
1		.000	2	.000
2	AMMONTARE DELLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI, DEGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI, NON SOGGETTI AD IMPOSTA AI SENSI DELL'ART. 1 DEL D.L. 21 SETTEMBRE 1987, N. 398, REGISTRATI NELL'ANNO, DISTINTI PER ALIQUOTA APPLICABILE, AL NETTO DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	.000	9	.000
3		.000	14	.000
4		.000	18	.000
5		.000	38	.000
6	OPERAZIONI SOGGETTE ALL'ADDITIONALE DI CUI AL D.L. 391 DEL 24-9-1987	.000	20	.000
7		.000	22	.000
8	TOTALI (somma dei codici da 1 a 7)	.000		.000

Se il modello è inviato per posta, la presente copia deve
essere trattenuta dal contribuente.
Se il modello è presentato direttamente all'ufficio, la presente
copia debitamente protocollata, vale come ricevuta dell'avvenuta
presentazione.

PROTOCOLLO UFFICIO



ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE

della dichiarazione concernente le operazioni non soggette all'imposta
ai sensi dell'art. 1 del D.L. 21 settembre 1987, n. 398

Soggetti che debbono presentare il modello

Il modello deve essere compilato dai soggetti che nell'anno 1987 hanno effettuato operazioni non soggette ad I.V.A. ai sensi dell'art. 1 del D.L. 21 settembre 1987, n. 398, per un ammontare complessivo superiore a 15 milioni di lire, nei confronti dei soggetti danneggiati dal terremoto del novembre 1980 e del febbraio 1981. Tale obbligo sussiste anche per i soggetti che nel 1987 hanno effettuato acquisti e importazioni di beni non soggetti all'imposta ai sensi del citato articolo 1 del D.L. n. 398, per un ammontare superiore al predetto limite di 15 milioni.

Sottoscrizione

Il modello deve essere sottoscritto dal contribuente o da un suo rappresentante legale o negoziale, che deve anche indicare il proprio numero di codice fiscale. La firma va apposta in calce alla copia per l'Ufficio.

Termine di presentazione

Il modello deve essere presentato all'Ufficio I.V.A. competente entro il 31 gennaio 1988. Nel caso di presentazione diretta l'Ufficio rilascia, come ricevuta, la copia per il contribuente, dopo avervi apposto gli estremi di protocollazione nonché il timbro a calendario.

Il modello può anche essere spedito all'Ufficio, entro lo stesso termine, a mezzo lettera raccomandata semplice e si considera presentato il giorno in cui è consegnato all'ufficio postale. In tal caso, devono essere spedite soltanto le copie per l'Ufficio e per il servizio meccanografico.

La prova della presentazione della dichiarazione — che dai protocolli, registri ed atti dell'Ufficio non risulti pervenuta — non può essere data che mediante la ricevuta dell'Ufficio o la ricevuta della raccomandata.

Ufficio competente

Il modello deve essere presentato o spedito all'Ufficio provinciale dell'imposta sul valore aggiunto nella cui
87A11583

circoscrizione si trova il domicilio fiscale del contribuente ai sensi degli articoli 58 e 59 del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 600.

Elementi identificativi del contribuente

Gli elementi identificativi del soggetto e l'indicazione per esteso dell'attività esercitata devono essere riportati nel riquadro «CONTRIBUENTE».

Devono essere, altresì, indicati il codice relativo all'attività esercitata, nonché il numero di partita I.V.A. ed il numero di codice fiscale.

Operazioni non soggette all'imposta

In corrispondenza dei codici da 1 a 7, devono essere riportati, distinti per aliquota applicabile ed al netto delle variazioni in diminuzione, gli importi relativi alle cessioni di beni e prestazioni di servizi ovvero relativi agli acquisti e importazioni di beni e servizi non soggetti ad imposta, annotati nell'anno 1987 sul registro delle fatture emesse, su quello dei corrispettivi, o su quello degli acquisti, di cui agli articoli 23, 24 e 25 del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, e successive modificazioni, ovvero sul registro di cui all'art. 39, secondo comma, dello stesso decreto.

In caso di esercizio di più attività, devono essere indicati gli importi complessivi relativi a tutte le attività esercitate.

Il totale delle operazioni effettuate va indicato al cod. 8. Tutti i dati contabili devono essere arrotondati alle L. 1.000.

Per facilitare la compilazione, negli spazi dove vanno indicati gli importi arrotondati, sono stati prestampati tre zeri, che rappresentano le ultime tre cifre dell'importo da scrivere nelle corrispondenti caselle.

Sanzioni

L'omessa presentazione del modello o la presentazione di esso con indicazioni inesatte sono punite con la pena pecuniaria da lire 50.000 a lire 200.000 (art. 47 del D.P.R. n. 633/72).

